

令和 5 年 度

財 務 報 告 書

社会福祉法人 江戸川菜の花の会

目 次

ページ

財務報告書

1. 監査報告書	1
2. 財産目録	2
(法人単位計算書類)	4
3. 法人単位 資金収支計算書	5
4. 法人単位 事業活動計算書	6
5. 法人単位 貸借対照表	7
(事業区分の計算書類)	8
(社会福祉事業区分 拠点区分別内訳表)	9
6. 社会福祉事業 資金収支内訳表	10
7. 社会福祉事業 事業活動内訳表	16
8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	22
9. 計算書類に対する注記（法人全体用）	28
(拠点区分の計算書類)	34
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：法人本部)	35
10. 法人本部 資金収支計算書	36
11. 法人本部 事業活動計算書	38
12. 法人本部 貸借対照表	40
13. 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）	41
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：生活事業Ⅰ)	43
14. 生活事業Ⅰ 資金収支計算書	44
15. 生活事業Ⅰ 事業活動計算書	46
16. 生活事業Ⅰ 貸借対照表	48
17. 計算書類に対する注記（生活事業Ⅰ拠点区分用）	49
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：生活事業Ⅱ)	51
18. 生活事業Ⅱ 資金収支計算書	52
19. 生活事業Ⅱ 事業活動計算書	54
20. 生活事業Ⅱ 貸借対照表	56
21. 計算書類に対する注記（生活事業Ⅱ拠点区分用）	57
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：菜の花作業所)	59
22. 菜の花作業所 資金収支計算書	60
23. 菜の花作業所 事業活動計算書	62
24. 菜の花作業所 貸借対照表	64
25. 計算書類に対する注記（菜の花作業所拠点区分用）	65

目 次

	ページ
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：江戸川かもめ第一事業所)	67
26. 江戸川かもめ第一事業所 資金収支計算書	68
27. 江戸川かもめ第一事業所 事業活動計算書	70
28. 江戸川かもめ第一事業所 貸借対照表	72
29. 計算書類に対する注記（江戸川かもめ第一事業所拠点区分用）	73
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：江戸川かもめ第二事業所)	75
30. 江戸川かもめ第二事業所 資金収支計算書	76
31. 江戸川かもめ第二事業所 事業活動計算書	78
32. 江戸川かもめ第二事業所 貸借対照表	80
33. 計算書類に対する注記（江戸川かもめ第二事業所拠点区分用）	81
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：就労事業Ⅰ)	83
34. 就労事業Ⅰ 資金収支計算書	84
35. 就労事業Ⅰ 事業活動計算書	86
36. 就労事業Ⅰ 貸借対照表	88
37. 計算書類に対する注記（就労事業Ⅰ拠点区分用）	89
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：るーぷ)	91
38. るーぷ 資金収支計算書	92
39. るーぷ 事業活動計算書	94
40. るーぷ 貸借対照表	96
41. 計算書類に対する注記（るーぷ拠点区分用）	97
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：すみれ福祉作業所)	99
42. すみれ福祉作業所 資金収支計算書	100
43. すみれ福祉作業所 事業活動計算書	102
44. すみれ福祉作業所 貸借対照表	104
45. 計算書類に対する注記（すみれ福祉作業所拠点区分用）	105
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：江戸川区立福祉作業所)	107
46. 江戸川区立福祉作業所 資金収支計算書	108
47. 江戸川区立福祉作業所 事業活動計算書	110
48. 江戸川区立福祉作業所 貸借対照表	112
49. 計算書類に対する注記（江戸川区立福祉作業所拠点区分用）	113

目 次

	ページ
(附属明細書)	115
(法人全体附属明細書)	116
5 0. 寄附金収益明細書	117
5 1. 補助金事業等収益明細書	119
5 2. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	121
5 3. 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書	122
5 4. 基本金明細書	123
5 5. 国庫補助金等特別積立金明細書	125
(拠点区分の附属明細書)	127
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：法人本部)	128
5 6. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	129
5 7. 引当金明細書	130
5 8. 積立金・積立資産明細書	131
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：生活事業Ⅰ)	132
5 9. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	133
6 0. 引当金明細書	134
6 1. 生活事業Ⅰ 事業活動明細書	135
6 2. 積立金・積立資産明細書	139
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：生活事業Ⅱ)	140
6 3. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	141
6 4. 引当金明細書	142
6 5. 生活事業Ⅱ 事業活動明細書	143
6 6. 積立金・積立資産明細書	145
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：菜の花作業所)	146
6 7. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	147
6 8. 引当金明細書	148
6 9. 積立金・積立資産明細書	149
7 0. 就労支援事業別事業活動明細書	150
7 1. 就労支援事業明細書	151
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：江戸川かもめ第一事業所)	152
7 2. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	153
7 3. 引当金明細書	154
7 4. 積立金・積立資産明細書	155
7 5. 就労支援事業別事業活動明細書	156

目 次

	ページ
7 6. 就労支援事業明細書	157
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：江戸川かもめ第二事業所)	158
7 7. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	159
7 8. 引当金明細書	160
7 9. 積立金・積立資産明細書	161
8 0. 就労支援事業別事業活動明細書	162
8 1. 就労支援事業明細書	163
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：就労事業Ⅰ)	164
8 2. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	165
8 3. 引当金明細書	166
8 4. 就労事業Ⅰ 事業活動明細書	167
8 5. 積立金・積立資産明細書	169
8 6. 就労支援事業別事業活動明細書	170
8 7. 就労支援事業明細書	171
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：るーぶ)	172
8 8. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	173
8 9. 引当金明細書	174
9 0. 積立金・積立資産明細書	175
9 1. 就労支援事業別事業活動明細書	176
9 2. 就労支援事業明細書	177
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：すみれ福祉作業所)	178
9 3. 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	179
9 4. 引当金明細書	180
9 5. 積立金・積立資産明細書	181
9 6. 就労支援事業別事業活動明細書	182
9 7. 就労支援事業明細書	183
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：江戸川区立福祉作業所)	184
9 8. 引当金明細書	185
9 9. 積立金・積立資産明細書	186
1 0 0. 就労支援事業別事業活動明細書	187
1 0 1. 就労支援事業明細書	188

監査報告書

令和6年 6月 6日

社会福祉法人 江戸川菜の花の会

理事長 山口 勇 殿

監事 大沼 幸夫

監事 松本 浩一

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

法人名:社会福祉法人 江戸川菜の花の会

財産目録
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,008,683
普通預金	東京東信用金庫 二之江支店 他	—	運転資金として	—	—	409,681,245
定期預金	東京東信用金庫 二之江支店 他	—	運転資金として	—	—	66,667,303
	小計					477,357,231
事業未収金		—	3月分自立支援給付費等	—	—	89,157,652
未収補助金		—	物価高騰対策支援金等	—	—	2,682,180
原材料		—	コーヒー材料棚卸高等	—	—	689,947
立替金		—	エアコン設置代	—	—	32,000
前払費用		—	4月分家賃等	—	—	4,544,561
その他の流動資産		—	ビール券	—	—	16,481
流動資産合計						574,480,052
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(かもめ第二)江戸川区中葛西 2-654	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	—	—	59,944,000
	小計					59,944,000
建物	(生活事業Ⅱ)江戸川区中葛西 1-38-19-2	2015年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	145,898,620	54,755,316	91,143,304
	(かもめ第二)江戸川区中葛西 2-654-2	2015年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	74,256,682	22,837,756	51,418,926
	小計					142,562,230
定期預金	東京東信用金庫 二之江支店	—	法人設立時に必要とされたものであり、定款に記載された定期預金	—	—	10,000,000
基本財産合計						212,506,230
(2) その他の固定資産						
建物	(生活事業Ⅰ)グループホーム 改修工事他	2011年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	35,281,454	22,870,854	12,410,600
	(生活事業Ⅱ)内装工事他	2018年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	276,000	100,165	175,835
	(菜の花作業所)トイレ改修工事他	2005年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	8,309,038	5,854,225	2,454,813
	(かもめ第二)出入口シャッター	2020年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	882,200	221,646	660,554
	(かもめ第二)出入口備付けシェーブボックス	2021年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	895,302	146,230	749,072
	(就労事業Ⅰ)自動火災報知設備	2018年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	472,000	334,333	137,667
	小計					16,588,541
構築物	外構工事 他5件	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	6,971,015	3,778,968	3,192,047
機械及び装置	結束機 他30件	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	63,196,153	39,111,281	24,084,872
車輛運搬具	トヨタノア 他14台	—	利用者送迎用等	27,766,967	15,881,901	11,885,066
器具及び備品	パソコン 他254件	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	55,718,036	46,265,412	9,452,624
建設仮勘定	新規事業地盤調査代	—	新規事業のための調査費用	—	—	858,000
権利	電話加入権8本	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	—	—	16,000
ソフトウェア	利用者管理台帳システム 他10件	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	4,344,000	3,574,000	770,000
退職給付引当資産	東社協従事者共済会掛金累計額	—	職員の退職金支給	—	—	40,756,328
新規事業積立資産	東京東信用金庫 二之江支店	—	将来予定している新規事業のために積み立てている預金	—	—	37,096,000
設備更新積立資産	東京東信用金庫 二之江支店他	—	将来発生が見込まれる設備更新等のために積み立てている預金	—	—	183,550,000
人件費積立資産	東京東信用金庫 二之江支店	—	将来発生が見込まれる臨時の人件費等のために積み立てている預金	—	—	13,300,000

法人名:社会福祉法人 江戸川菜の花の会

財産目録

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
工賃変動積立資産	東京東信用金庫 二之江支店	—	一定の工賃水準を利用者に保障するために積み立てている預金	—	—	410,041
設備等整備積立資産	東京東信用金庫 二之江支店	—	就労支援事業に要する設備等の更新のために積み立てている預金	—	—	493,085
差入保証金	保証金等	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	—	—	21,976,656
長期前払費用	未経過火災保険料等	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	—	—	1,574,980
その他の固定資産	出資金	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスに使用している	—	—	10,000
その他の固定資産合計						366,014,240
固定資産合計						578,520,470
資産合計						1,153,000,522
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分電気料金等	—		—	—	23,522,019
未払費用	3月分給与等	—		—	—	45,980,501
職員預り金	3月分源泉所得税等	—		—	—	4,062,132
前受金	防災用品代	—		—	—	34,932
前受収益	4月分利用者家賃等利用料	—		—	—	75,000
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	54,785,067
流動負債合計						128,459,651
2 固定負債						
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	40,756,328
固定負債合計						40,756,328
負債合計						169,215,979
差引純資産						983,784,543

社会福祉法人 江戸川菜の花の会

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

1頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
就労支援事業収入	86,357,382	86,645,983	△ 288,601	
障害福祉サービス等事業収入	759,624,085	757,055,343	2,568,742	
その他の事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	231,340	251,340	△ 20,000	
受取利息配当金収入	10,525	10,559	△ 34	
その他の収入	1,439,626	1,609,998	△ 170,372	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	847,662,958	845,573,223	2,089,735	
支 出				
人件費支出	572,749,855	574,278,870	△ 1,529,015	
事業費支出	44,094,139	44,498,384	△ 404,245	
事務費支出	97,829,308	99,080,711	△ 1,251,403	
就労支援事業支出	81,758,901	84,601,538	△ 2,842,637	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	891,954	882,813	9,141	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	797,324,157	803,342,316	△ 6,018,159	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	50,338,801	42,230,907	8,107,894	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	1,080,000	1,080,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	1,600,000	1,600,000	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	2,680,000	2,680,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	14,479,144	14,385,944	93,200	
固定資産除却・廃棄支出	19,985	19,985	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	14,499,129	14,405,929	93,200	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 11,819,129	△ 11,725,929	△ 93,200	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	2,823,508	3,731,040	△ 907,532	
その他の活動による収入	146,850	146,850	0	
その他の活動収入計(7)	2,970,358	3,877,890	△ 907,532	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	32,108,228	31,677,734	430,494	
その他の活動による支出	440	440	0	
その他の活動支出計(8)	32,108,668	31,678,174	430,494	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 29,138,310	△ 27,800,284	△ 1,338,026	
予備費支出(10)	2,150,000	—	2,150,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	7,231,362	2,704,694	4,526,668	
前期末支払資金残高(12)	496,187,472	496,187,472	0	
当期末支払資金残高(11+12)	503,418,834	498,892,166	4,526,668	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

1頁

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	86,645,983	68,736,934	17,909,049
障害福祉サービス等事業収益	757,055,343	767,079,352	△ 10,024,009
その他の事業収益	0	228,970	△ 228,970
経常経費寄附金収益	251,340	145,000	106,340
その他の収益	170,204	68,012	102,192
サービス活動収益計 (1)	844,122,870	836,258,268	7,864,602
費 用			
人件費	573,848,131	583,168,306	△ 9,320,175
事業費	44,498,384	40,774,339	3,724,045
事務費	97,837,251	87,994,675	9,842,576
就労支援事業費用	90,845,010	85,591,386	5,253,624
減価償却費	16,512,916	17,559,318	△ 1,046,402
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,328,380	△ 3,485,821	157,441
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	820,213,312	811,602,203	8,611,109
サービス活動増減差額 (3=1-2)	23,909,558	24,656,065	△ 746,507
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	10,559	5,882	4,677
有価証券評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,439,794	1,242,798	196,996
サービス活動外収益計 (4)	1,450,353	1,248,680	201,673
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	882,813	585,774	297,039
サービス活動外費用計 (5)	882,813	585,774	297,039
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	567,540	662,906	△ 95,366
経常増減差額 (7=3+6)	24,477,098	25,318,971	△ 841,873
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,080,000	1,280,000	△ 200,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	1,599,998	0	1,599,998
その他の特別収益	146,850	0	146,850
特別収益計 (8)	2,826,848	1,280,000	1,546,848
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	19,994	4,459	15,535
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	△ 1	0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,080,000	1,280,000	△ 200,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	440	4,804,567	△ 4,804,127
特別費用計 (9)	1,100,433	6,089,025	△ 4,988,592
特別増減差額 (10=8-9)	1,726,415	△ 4,809,025	6,535,440
当期活動増減差額 (11=7+10)	26,203,513	20,509,946	5,693,567
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	668,984,311	665,357,033	3,627,278
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	695,187,824	685,866,979	9,320,845
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	917,332	△ 917,332
その他の積立金積立額 (16)	26,000,000	17,800,000	8,200,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	669,187,824	668,984,311	203,513

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会 (単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	574,480,052	560,767,500	13,712,552	流動負債	128,459,651	119,972,030	8,487,621
現金預金	477,357,231	459,119,757	18,237,474	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	23,522,019	20,013,818	3,508,201
事業未収金	89,157,652	96,579,347	△ 7,421,695	その他の未払金	0	543,744	△ 543,744
未収金	0	82,762	△ 82,762	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	2,682,180	170,000	2,512,180	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	45,980,501	42,193,560	3,786,941
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
原材料	689,947	767,124	△ 77,177	職員預り金	4,062,132	57,748	4,004,384
立替金	32,000	0	32,000	前受金	34,932	0	34,932
前払金	0	0	0	前受収益	75,000	0	75,000
前払費用	4,544,561	4,042,709	501,852	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	54,785,067	57,162,500	△ 2,377,433
その他の流動資産	16,481	5,801	10,680	その他の流動負債	0	660	△ 660
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	578,520,470	558,136,057	20,384,413	固定負債	40,756,328	38,879,850	1,876,478
基本財産	212,506,230	221,075,207	△ 8,568,977	設備資金借入金	0	0	0
土 地	59,944,000	59,944,000	0	リース債務	0	0	0
建 物	142,562,230	151,131,207	△ 8,568,977	退職給付引当金	40,756,328	38,879,850	1,876,478
定 期 預 金	10,000,000	10,000,000	0	長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	366,014,240	337,060,850	28,953,390	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	169,215,979	158,851,880	10,364,099
建物	16,588,541	17,858,702	△ 1,270,161	純 資 産 の 部			
構築物	3,192,047	2,842,572	349,475	基本金	49,007,922	49,007,922	0
機械及び装置	24,084,872	26,505,674	△ 2,420,802	国庫補助金等特別積立金	30,739,671	33,210,318	△ 2,470,647
車輛運搬具	11,885,066	7,647,784	4,237,282	その他の積立金	234,849,126	208,849,126	26,000,000
器具及び備品	9,452,624	10,380,785	△ 928,161	新規事業積立金	37,096,000	37,096,000	0
建設仮勘定	858,000	0	858,000	設備更新積立金	183,550,000	157,550,000	26,000,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	13,300,000	13,300,000	0
権利	16,000	16,000	0	工賃変動積立金	410,041	410,041	0
ソフトウェア	770,000	1,034,000	△ 264,000	設備等整備積立金	493,085	493,085	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	669,187,824	668,984,311	203,513
退職給付引当資産	40,756,328	38,879,850	1,876,478	(うち当期活動増減差額)	(26,203,513)	(20,509,946)	(5,693,567)
長期預り金積立資産	0	0	0				
新規事業積立資産	37,096,000	37,096,000	0				
設備更新積立資産	183,550,000	157,550,000	26,000,000				
人件費積立資産	13,300,000	13,300,000	0				
工賃変動積立資産	410,041	410,041	0				
設備等整備積立資産	493,085	493,085	0				
差入保証金	21,976,656	21,976,656	0				
長期前払費用	1,574,980	1,059,701	515,279				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	1,153,000,522	1,118,903,557	34,096,965	純資産の部合計	983,784,543	960,051,677	23,732,866
				負債及び純資産の部合計	1,153,000,522	1,118,903,557	34,096,965

令和 5 年 度

事業区分の計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X	拠点区分別内訳表	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

勘 定 科 目		法人本部	生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ	菜の花作業所	江戸川かもめ第一事業所	江戸川かもめ第二事業所
事業活動による収支							
収 入							
就労支援事業収入		0	0	0	23,697,740	6,260,165	20,949,047
障害福祉サービス等事業収入		0	89,040,055	128,811,162	71,507,017	73,407,464	75,587,801
その他の事業収入		0	0	0	0	0	0
借入金利息補助金収入		0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入		231,340	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入		1,025	0	779	5,577	694	766
その他の収入		247,700	222,200	854,368	0	113,880	64,399
流動資産評価益等による資金増加額		0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)		480,065	89,262,255	129,666,309	95,210,334	79,782,203	96,602,013
支 出							
人件費支出		33,594,213	69,701,900	98,024,316	43,219,002	43,902,410	58,450,183
事業費支出		832,988	7,726,088	10,142,718	4,272,107	2,148,981	1,998,838
事務費支出		12,496,556	13,985,939	15,944,738	4,063,934	2,925,708	4,826,759
就労支援事業支出		0	0	0	20,185,948	6,487,389	20,643,189
支払利息支出		0	0	0	0	0	0
その他の支出		0	82,000	800,813	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)		46,923,757	91,495,927	124,912,585	71,740,991	55,464,488	85,918,969
事業活動資金収支差額 (3=1-2)		△ 46,443,692	△ 2,233,672	4,753,724	23,469,343	24,317,715	10,683,044
施設整備等による収支							
収 入							
施設整備等補助金収入		0	90,000	300,000	0	200,000	300,000
施設整備等寄附金収入		0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入		0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入		0	500,000	0	1,100,000	0	0
その他の施設整備等による収入		0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)		0	590,000	300,000	1,100,000	200,000	300,000
支 出							
設備資金借入金元金償還支出		0	0	0	0	0	0
固定資産取得支出		858,000	5,049,073	571,050	5,731,072	275,000	1,453,245
固定資産除却・廃棄支出		0	0	0	0	4,730	15,255
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出		0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)		858,000	5,049,073	571,050	5,731,072	279,730	1,468,500
施設整備等資金収支差額(6=4-5)		△ 858,000	△ 4,459,073	△ 271,050	△ 4,631,072	△ 79,730	△ 1,168,500
その他の活動による収支							
収 入							
長期運営資金借入金収入		0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入		0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入		0	0	1,332,530	0	313,260	177,050
拠点区分間繰入金収入		47,662,500	0	0	0	0	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		法人本部	生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ	菜の花作業所	江戸川かもめ第一事業所	江戸川かもめ第二事業所
その他の活動による収入	その他の活動による収入		0	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	47,662,500	0	0	1,332,530	313,260	177,050
支 出							
長期運営資金借入金元金償還支出 投資有価証券取得支出 積立資産支出 拠点区分間繰入金支出 その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出		0	0	0	0	0
	積立資産支出	322,920	586,500	2,863,420	13,944,452	2,556,048	569,940
	拠点区分間繰入金支出		0	1,900,000	3,800,000	20,700,000	9,000,000
	その他の活動による支出		0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)		322,920	586,500	4,763,420	17,744,452	23,256,048	9,569,940
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	47,339,580	586,500	△	△	22,942,788	△
	当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	37,888	△	7,279,245	1,093,819	1,295,197	121,654
前期末支払資金残高(11)		73,898,093	20,996,201	57,413,635	62,238,694	74,624,301	71,667,036
当期末支払資金残高(10+11)		73,935,981	13,716,956	58,465,419	63,332,513	75,919,498	71,788,690

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

3 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		就労事業 I	るーぷ	すみれ福祉作業所	江戸川区立福祉作業所	合 計	内部取引消去
事業活動による収支							
収 入							
就労支援事業収入							
障害福祉サービス等事業収入		6,242,836	3,811,119	4,800,956	22,259,195	88,021,058	△ 1,375,075
その他の事業収入		69,368,858	49,002,826	48,120,554	152,209,606	757,055,343	0
借入金利息補助金収入		0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入		0	0	0	20,000	251,340	0
受取利息配当金収入		233	514	971	0	10,559	0
その他の収入		179,060	5,000	106,000	139,191	1,931,798	△ 321,800
流動資産評価益等による資金増加額		0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)		75,790,987	52,819,459	53,028,481	174,627,992	847,270,098	△ 1,696,875
支 出							
人件費支出		46,511,204	27,062,289	35,421,980	118,391,373	574,278,870	0
事業費支出		1,910,033	1,185,209	2,120,310	12,542,492	44,879,764	△ 381,380
事務費支出		7,115,481	8,458,885	8,772,032	20,658,559	99,248,591	△ 167,880
就労支援事業支出		6,415,927	3,811,119	5,920,876	22,284,705	85,749,153	△ 1,147,615
支払利息支出		0	0	0	0	0	0
その他の支出		0	0	0	0	882,813	0
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)		61,952,645	40,517,502	52,235,198	173,877,129	805,039,191	△ 1,696,875
事業活動資金収支差額 (3=1-2)		13,838,342	12,301,957	793,283	750,863	42,230,907	0
施設整備等による収支							
収 入							
施設整備等補助金収入		190,000	0	0	0	1,080,000	0
施設整備等寄附金収入		0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入		0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入		0	0	0	0	1,600,000	0
その他の施設整備等による収入		0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)		190,000	0	0	0	2,680,000	0
支 出							
設備資金借入金元金償還支出		0	0	0	0	0	0
固定資産取得支出		448,504	0	0	0	14,385,944	0
固定資産売却・廃棄支出		0	0	0	0	19,985	0
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出		0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)		448,504	0	0	0	14,405,929	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)		△ 258,504	0	0	0	△ 11,725,929	0
その他の活動による収支							
収 入							
長期運営資金借入金収入		0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入		0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入		1,528,470	0	0	379,730	3,731,040	0
拠点区分間繰入金収入		0	0	0	0	47,662,500	△ 47,662,500

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

4頁
(単位：円)

勘 定 科 目		就労事業 I	るーぶ	すみれ福祉作業所	江戸川区立福祉作業所	合 計	内部取引消去
その他の活動による収入			0	146,850	0	146,850	0
	その他の活動収入計(7)		1,528,470	146,850	0	51,540,390	47,662,500
支 出							
長期運営資金借入金元金償還支出 投資有価証券取得支出 積立資産支出 拠点区分間繰入金支出 その他の活動による支出			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
		4,483,782	4,794,952	347,760	1,207,960	31,677,734	0
		7,000,000	4,700,000	0	562,500	47,662,500	47,662,500
		0	440	0	0	440	0
その他の活動支出計(8)		11,483,782	9,495,392	347,760	1,770,460	79,340,674	47,662,500
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)		△	9,955,312	△	1,390,730	△	0
			3,624,526		639,867	2,704,694	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)				445,523	△		
前期末支払資金残高(11)			24,393,212	62,050,601	△	496,187,472	0
当期末支払資金残高(10+11)			28,017,738	65,004,016	△	498,892,166	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

5 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		事業区分合計				
事業活動による収支						
収 入						
就労支援事業収入		86,645,983				
障害福祉サービス等事業収入		757,055,343				
その他の事業収入		0				
借入金利息補助金収入		0				
経常経費寄附金収入		251,340				
受取利息配当金収入		10,559				
その他の収入		1,609,998				
流動資産評価益等による資金増加額		0				
事業活動収入計(1)		845,573,223				
支 出						
人件費支出		574,278,870				
事業費支出		44,498,384				
事務費支出		99,080,711				
就労支援事業支出		84,601,538				
支払利息支出		0				
その他の支出		882,813				
流動資産評価損等による資金減少額		0				
事業活動支出計(2)		803,342,316				
事業活動資金収支差額 (3=1-2)		42,230,907				
施設整備等による収支						
収 入						
施設整備等補助金収入		1,080,000				
施設整備等寄附金収入		0				
設備資金借入金収入		0				
固定資産売却収入		1,600,000				
その他の施設整備等による収入		0				
施設整備等収入計(4)		2,680,000				
支 出						
設備資金借入金元金償還支出		0				
固定資産取得支出		14,385,944				
固定資産除却・廃棄支出		19,985				
ファイナンス・リース債務の返済支出		0				
その他の施設整備等による支出		0				
施設整備等支出計(5)		14,405,929				
施設整備等資金収支差額(6=4-5)		△ 11,725,929				
その他の活動による収支						
収 入						
長期運営資金借入金収入		0				
長期貸付金回収収入		0				
積立資産取崩収入		3,731,040				
拠点区分間繰入金収入		0				

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

6 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		事業区分合計				
その他の活動による収入		146,850				
	その他の活動収入計(7)	3,877,890				
支 出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0				
	投資有価証券取得支出	0				
	積立資産支出	31,677,734				
	拠点区分間繰入金支出	0				
	その他の活動による支出	440				
その他の活動支出計(8)		31,678,174				
その他の活動資金収支差額(9=7-8)		△ 27,800,284				
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)		2,704,694				
前期末支払資金残高(11)		496,187,472				
当期末支払資金残高(10+11)		498,892,166				

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

勘 定 科 目		生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ	菜の花作業所	江戸川かもめ第一事業所	江戸川かもめ第二事業所
サービスマーク活動増減の部						
収 益						
就労支援事業収益	0	0	0	23,697,740	6,260,165	20,949,047
障害福祉サービスマーク等事業収益	0	89,040,055	128,811,162	71,507,017	73,407,464	75,587,801
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	231,340	0	0	0	0	0
その他の収益	0	0	43,724	0	8,880	0
サービスマーク活動収益計(1)	231,340	89,040,055	128,854,886	95,204,757	79,676,509	96,536,848
費 用						
人件費	33,733,133	69,415,100	97,272,806	43,582,454	43,408,365	59,669,573
事業費	832,988	7,726,088	10,142,718	4,272,107	2,148,981	1,998,838
事務費	10,837,846	13,927,249	16,044,619	4,291,707	2,925,708	4,940,405
就労支援事業費用	0	0	0	25,257,318	6,518,927	20,949,047
減価償却費	196,920	2,960,296	6,945,564	856,443	612,121	3,507,776
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,998	△ 190,539	△ 1,992,996	△ 194,922	△ 505,583	△ 76,920
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービスマーク活動費用計(2)	45,582,889	93,838,194	128,412,711	78,065,107	55,108,519	90,988,719
サービスマーク活動増減差額(3=1-2)	△ 45,351,549	△ 4,798,139	442,175	17,139,650	24,567,990	5,548,129
サービスマーク活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	1,025	0	779	5,577	694	766
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
その他のサービスマーク活動外収益	247,700	222,200	810,644	0	105,000	64,399
サービスマーク活動外収益計(4)	248,725	222,200	811,423	5,577	105,694	65,165
費 用						
支払利息	0	0	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
その他のサービスマーク活動外費用	0	82,000	800,813	0	0	0
サービスマーク活動外費用計(5)	0	82,000	800,813	0	0	0
サービスマーク活動外増減差額(6=4-5)	248,725	140,200	10,610	5,577	105,694	65,165
経常増減差額(7=3+6)	△ 45,102,824	△ 4,657,939	452,785	17,145,227	24,673,684	5,613,294
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	90,000	300,000	0	200,000	300,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	499,999	0	1,099,999	0	0
拠点区分間繰入金収益	47,662,500	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2 頁
(単位：円)

勘 定 科 目		法人本部	生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ	菜の花作業所	江戸川かもめ第一事業所	江戸川かもめ第二事業所
費 用	拠点区分間固定資産移管収益		0	0	0	0	0
	その他の特別収益		0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	47,662,500	589,999	300,000	1,099,999	200,000	300,000
基本金組入額							
資産評価損			0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損			0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)			0	2	3	4,732	15,257
国庫補助金等特別積立金積立額			0	Δ	0	0	0
災害損失			90,000	300,000	0	200,000	300,000
拠点区分間繰入金費用			0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用			0	1,900,000	3,800,000	20,700,000	9,000,000
その他の特別損失			0	0	0	0	0
特別費用計(9)			0	2,200,001	3,800,003	20,904,732	9,315,257
特別増減差額(10=8-9)		47,662,500	499,999	Δ	Δ	20,704,732	Δ
当期活動増減差額(11=7+10)		2,559,676	Δ	1,447,216	14,445,223	3,968,952	Δ
繰越活動増減差額の部							
前期繰越活動増減差額(12)		70,235,832	31,197,600	139,493,301	71,764,056	67,731,203	179,635,566
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		72,795,508	27,039,660	138,046,085	86,209,279	71,700,155	176,233,603
基本金取崩額(14)			0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)			0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)			0	2,000,000	13,500,000	2,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)		72,795,508	27,039,660	136,046,085	72,709,279	69,700,155	176,233,603

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

3 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		就労事業 I	るーぷ	すみれ福祉作業所	江戸川区立福祉作業所	合 計	内部取引消去
サービスマニ活動増減の部							
収 益							
就労支援事業収益		6,242,836	3,811,119	4,800,956	22,259,195	88,021,058	△ 1,375,075
障害福祉サービスマニ等事業収益		69,368,858	49,002,826	48,120,554	152,209,606	757,055,343	0
その他の事業収益		0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益		0	0	0	20,000	251,340	0
その他の収益		100,060	0	0	17,540	170,204	0
サービスマニ活動収益計(1)		75,711,754	52,813,945	52,921,510	174,506,341	845,497,945	△ 1,375,075
費 用							
人件費		45,409,116	28,234,241	36,492,740	116,630,603	573,848,131	0
事業費		1,910,033	1,185,209	2,120,310	12,542,492	44,879,764	△ 381,380
事務費		7,131,633	8,475,373	8,772,032	20,658,559	98,005,131	△ 167,880
就労支援事業費用		6,957,876	3,811,119	6,213,633	22,284,705	91,992,625	△ 1,147,615
減価償却費		533,585	472,487	427,724	0	16,512,916	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 151,019	59,793	138,610	0	3,328,380	0
徴収不能額		0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0	0	0	0
その他の費用		0	0	0	0	0	0
サービスマニ活動費用計(2)		61,791,224	42,118,636	53,887,829	172,116,359	821,910,187	△ 1,696,875
サービスマニ活動増減差額(3=1-2)		13,920,530	10,695,309	966,319	2,389,982	23,587,758	321,800
サービスマニ活動外増減の部							
収 益							
借入金利息補助金収益		0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益		233	514	971	0	10,559	0
有価証券評価益		0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0	0	0	0
その他のサービスマニ活動外収益		79,000	5,000	106,000	121,651	1,761,594	△ 321,800
サービスマニ活動外収益計(4)		79,233	5,514	106,971	121,651	1,772,153	△ 321,800
費 用							
支払利息		0	0	0	0	0	0
有価証券評価損		0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損		0	0	0	0	0	0
その他のサービスマニ活動外費用		0	0	0	0	882,813	0
サービスマニ活動外費用計(5)		0	0	0	0	882,813	0
サービスマニ活動外増減差額(6=4-5)		79,233	5,514	106,971	121,651	889,340	△ 321,800
経常増減差額(7=3+6)		13,999,763	10,700,823	859,348	2,511,633	24,477,098	0
特別増減の部							
収 益							
施設整備等補助金収益		190,000	0	0	0	1,080,000	0
施設整備等寄附金収益		0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額		0	0	0	0	0	0
固定資産売却益		0	0	0	0	1,599,998	0
拠点区分間繰入金収益		0	0	0	0	47,662,500	△ 47,662,500

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

4頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		就労事業 I	るーぷ	すみれ福祉作業所	江戸川区立福祉作業所	合 計	内部取引消去
拠点区分間固定資産移管収益			0	0	0	0	0
その他の特別収益			0	146,850	0	146,850	0
特別収益計(8)		190,000	146,850	0	0	50,489,348	47,662,500
費 用							
基本金組入額		0	0	0	0	0	0
資産評価損		0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損		0	0	0	0	19,994	0
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)		0	0	0	0	1	0
国庫補助金等特別積立金積立額		190,000	0	0	0	1,080,000	0
災害損失		0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用		7,000,000	4,700,000	0	562,500	47,662,500	47,662,500
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0	0	0	0
その他の特別損失		0	440	0	0	440	0
特別費用計(9)		7,190,000	4,700,440	0	562,500	48,762,933	47,662,500
特別増減差額(10=8-9)		△	7,000,000	4,553,590	△	1,726,415	0
当期活動増減差額(11=7+10)		6,999,763	6,147,233	△	859,348	26,203,513	0
繰越活動増減差額の部							
前期繰越活動増減差額(12)		16,468,711	61,757,267	46,760,554	△	668,984,311	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		23,468,474	67,904,500	45,901,206	△	695,187,824	0
基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)		4,000,000	4,500,000			26,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)		19,468,474	63,404,500	45,901,206	△	669,187,824	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

5 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		事業区分合計				
サービスイ活動増減の部						
収 益						
就労支援事業収益		86,645,983				
障害福祉サービスイ等事業収益		757,055,343				
その他の事業収益		0				
経常経費寄附金収益		251,340				
その他の収益		170,204				
サービスイ活動収益計(1)		844,122,870				
費 用						
人件費		573,848,131				
事業費		44,498,384				
事務費		97,837,251				
就労支援事業費用		90,845,010				
減価償却費		16,512,916				
国庫補助金等特別積立金取崩額		3,328,380				
徴収不能額	△	0				
徴収不能引当金繰入		0				
その他の費用		0				
サービスイ活動費用計(2)		820,213,312				
サービスイ活動増減差額(3=1-2)		23,909,558				
サービスイ活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益		0				
受取利息配当金収益		10,559				
有価証券評価益		0				
投資有価証券評価益		0				
その他のサービスイ活動外収益		1,439,794				
サービスイ活動外収益計(4)		1,450,353				
費 用						
支払利息		0				
有価証券評価損		0				
投資有価証券評価損		0				
その他のサービスイ活動外費用		882,813				
サービスイ活動外費用計(5)		882,813				
サービスイ活動外増減差額(6=4-5)		567,540				
経常増減差額(7=3+6)		24,477,098				
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益		1,080,000				
施設整備等寄附金収益		0				
固定資産受贈額		0				
固定資産売却益		1,599,998				
拠点区分間繰入金収益		0				

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

6 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		事業区分合計				
拠点区分間固定資産移管収益		0				
その他の特別収益		146, 850				
特別収益計 (8)		2, 826, 848				
費 用						
基本金組入額		0				
資産評価損		0				
固定資産売却損・処分損		19, 994				
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△	1				
国庫補助金等特別積立金積立額		1, 080, 000				
災害損失		0				
拠点区分間繰入金費用		0				
拠点区分間固定資産移管費用		0				
その他の特別損失		440				
特別費用計 (9)		1, 100, 433				
特別増減差額 (10=8-9)		1, 726, 415				
当期活動増減差額 (11=7+10)		26, 203, 513				
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額 (12)		668, 984, 311				
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)		695, 187, 824				
基本金取崩額 (14)		0				
その他の積立金取崩額 (15)		0				
その他の積立金積立額 (16)		26, 000, 000				
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)		669, 187, 824				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁
(単位：円)

勘 定 科 目		法人本部	生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ	菜の花作業所	江戸川かもめ第一事業所	江戸川かもめ第二事業所
資 産 の 部							
流動資産							
現金預金		81,120,636	27,597,931	71,725,174	70,761,224	86,353,314	82,837,226
事業未収金		45,443,557	13,674,071	51,857,612	56,291,063	75,273,405	69,304,642
未収金		0	12,985,365	17,060,047	13,574,883	10,903,919	12,836,380
未収補助金		111,476	100,319	131,132	0	0	0
原材料		0	85,080	1,703,760	127,620	170,160	212,700
立替金		32,000	0	0	0	0	386,288
前払金		0	0	0	0	0	0
前払費用		483,467	753,096	972,623	767,658	5,830	97,216
拠点区分間貸付金		35,033,655	0	0	0	0	0
仮払金		0	0	0	0	0	0
その他の流動資産		16,481	0	0	0	0	0
固定資産		50,713,665	24,021,092	146,849,528	88,059,533	34,272,249	148,089,950
基本財産		10,000,000	0	91,143,304	0	0	111,362,926
土地		0	0	0	0	0	59,944,000
建物		0	0	91,143,304	0	0	51,418,926
定期預金		10,000,000	0	0	0	0	0
その他の固定資産		40,713,665	24,021,092	55,706,224	88,059,533	34,272,249	36,727,024
建物		0	12,410,600	175,835	2,454,813	0	1,409,626
構築物		0	237,600	890,780	826,173	0	1,237,494
機械及び装置		0	0	0	22,944,834	135,496	432,393
車輛運搬具		2	3,309,264	3	5,847,612	0	1
器具及び備品		142,373	1,011,904	1,533,297	918,336	1,201,322	1,838,482
建設仮勘定		858,000	0	0	0	0	0
権利		0	0	0	2,000	4,000	2,000
ソフトウェア		0	0	770,000	0	0	0
退職給付引当資産		2,110,480	4,513,474	4,930,740	4,290,190	4,418,346	3,310,620
新規事業積立資産		36,296,000	0	0	0	0	0
設備更新積立資産		0	0	31,500,000	50,750,000	26,000,000	20,300,000
人件費積立資産		0	0	0	0	2,000,000	8,000,000
工賃変動積立資産		0	0	0	0	0	0
設備等整備積立資産		0	0	0	0	493,085	0
差入保証金		0	2,500,000	15,900,000	0	20,000	0
長期前払費用		1,296,810	38,250	5,569	25,575	0	196,408
その他の固定資産		10,000	0	0	0	0	0
資産の部合計		131,834,301	51,619,023	218,574,702	158,820,757	120,625,563	230,927,176
負債の部							
流動負債							
事業未払金		10,446,755	19,573,995	20,013,430	11,500,287	14,129,983	17,996,462
その他の未払金		149,005	308,746	577,407	2,315,442	393,067	1,966,939
未払費用		0	0	0	0	0	0
預り金		2,614,166	4,904,009	6,946,646	3,452,348	3,467,115	6,293,454
預り金		0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁
(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ	菜の花作業所	江戸川かもめ第一事業所	江戸川かもめ第二事業所
職員預り金	4,059,584	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	8,639,540	75,000	958,497	6,573,634	2,311,569
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	3,624,000	5,721,700	6,761,100	4,774,000	3,696,167	7,424,500
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	2,110,480	4,513,474	4,930,740	4,290,190	4,418,346	3,310,620
退職給付引当金	2,110,480	4,513,474	4,930,740	4,290,190	4,418,346	3,310,620
負債の部合計	12,557,235	24,087,469	24,944,170	15,790,477	18,548,329	21,307,082
純 資 産 の 部						
基本金	10,185,555	0	0	18,290,175	2,994,041	4,440,552
国庫補助金等特別積立金	3	491,894	26,084,447	1,280,826	889,953	645,939
その他の積立金	36,296,000	0	31,500,000	50,750,000	28,493,085	28,300,000
新規事業積立金	36,296,000	0	0	0	0	0
設備更新積立金	0	0	31,500,000	50,750,000	26,000,000	20,300,000
人件費積立金	0	0	0	0	2,000,000	8,000,000
工賃変動積立金	0	0	0	0	0	0
設備等整備積立金	0	0	0	0	493,085	0
次期繰越活動増減差額	72,795,508	27,039,660	136,046,085	72,709,279	69,700,155	176,233,603
(うち当期活動増減差額)	2,559,676	4,157,940	1,447,216	14,445,223	3,968,952	3,401,963
純 資 産 の 部 合 計	119,277,066	27,531,554	193,630,532	143,030,280	102,077,234	209,620,094
負債及び純資産の部合計	131,834,301	51,619,023	218,574,702	168,820,757	120,625,563	230,927,176

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

3頁
(単位：円)

勘 定 科 目		就労事業 I	るーぷ	すみれ福祉作業所	江戸川区立福祉作業所	合 計	内部取引消去
資 産 の 部							
流動資産							
現金預金		33,599,431	71,770,219	56,375,099	27,716,380	609,856,634	△ 35,376,582
事業未収金		24,152,159	64,725,027	49,259,657	27,376,038	477,357,231	0
未収金		8,917,273	6,337,334	6,236,070	306,381	89,157,652	0
未収補助金		170,160	127,620	85,080	0	342,927	△ 342,927
原材料		0	0	303,659	0	2,682,180	0
立替金		0	0	0	0	689,947	0
前払金		0	0	0	0	32,000	0
前払費用		359,839	580,238	490,633	33,961	4,544,561	0
拠点区分間貸付金		0	0	0	0	35,033,655	△ 35,033,655
仮払金		0	0	0	0	0	0
その他の流動資産		0	0	0	0	16,481	0
固定資産		31,883,430	19,542,283	26,327,528	8,761,212	578,520,470	0
基本財産		0	0	0	0	212,506,230	0
土地		0	0	0	0	59,944,000	0
建物		0	0	0	0	142,562,230	0
定期預金		0	0	0	0	10,000,000	0
その他の固定資産		31,883,430	19,542,283	26,327,528	8,761,212	366,014,240	0
建物		137,667	0	0	0	16,588,541	0
構築物		0	0	0	0	3,192,047	0
機械及び装置		572,148	0	1	0	24,084,872	0
車輛運搬具		1,560,241	145,834	1,022,109	0	11,885,066	0
器具及び備品		1,342,027	493,879	971,004	0	9,452,624	0
建設仮勘定		0	0	0	0	858,000	0
権利		4,000	0	4,000	0	16,000	0
ソフトウェア		0	0	0	0	770,000	0
退職給付引当資産		3,085,956	2,804,896	2,530,414	8,761,212	40,756,328	0
新規事業積立資産		0	800,000	0	0	37,096,000	0
設備更新積立資産		23,500,000	11,500,000	20,000,000	0	183,550,000	0
人件費積立資産		1,000,000	500,000	1,800,000	0	13,300,000	0
工賃変動積立資産		410,041	0	0	0	410,041	0
設備等整備積立資産		0	0	0	0	493,085	0
差入保証金		270,000	3,286,656	0	0	21,976,656	0
長期前払費用		1,350	11,018	0	0	1,574,980	0
その他の固定資産		0	0	0	0	10,000	0
資産の部合計		65,482,861	91,312,502	82,702,627	36,477,592	1,188,377,104	△ 35,376,582
負債の部							
流動負債							
事業未払金		9,918,141	10,431,715	7,998,439	41,827,026	163,836,233	△ 35,376,582
その他の未払金		313,105	215,695	201,913	17,423,627	23,864,946	△ 342,927
未払費用		3,259,685	2,397,601	2,746,548	9,898,929	45,980,501	0
預り金		0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

4頁
(単位：円)

勘 定 科 目	就労事業Ⅰ	るーぷ	すみれ福祉作業所	江戸川区立福祉作業所	合 計	内部取引消去
職員預り金		0	0	2,548	4,062,132	0
前受金		0	0	34,932	34,932	0
前受収益		0	0	0	75,000	0
拠点区分間借入金			648,978	4,118,990	35,033,655△	35,033,655
仮受金	1,992,751	4,136,419	0	0	0	0
賞与引当金	4,352,600	3,682,000	4,401,000	10,348,000	54,785,067	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	3,085,956	2,804,896	2,530,414	8,761,212	40,756,328	0
退職給付引当金	3,085,956	2,804,896	2,530,414	8,761,212	40,756,328	0
負債の部合計	13,004,097	13,236,611	10,528,853	50,588,238	204,592,561△	35,376,582
純 資 産 の 部						
基本金	7,306,778	1,706,958	4,083,863	0	49,007,922	0
国庫補助金等特別積立金	793,471	164,433	388,705	0	30,739,671	0
その他の積立金	24,910,041	12,800,000	21,800,000	0	234,849,126	0
新規事業積立金	0	800,000	0	0	37,096,000	0
設備更新積立金	23,500,000	11,500,000	20,000,000	0	183,550,000	0
人件費積立金	1,000,000	500,000	1,800,000	0	13,300,000	0
工賃変動積立金	410,041	0	0	0	410,041	0
設備等整備積立金	0	0	0	0	493,085	0
次期繰越活動増減差額	19,468,474	63,404,500	45,901,206	14,110,646△	669,187,824	0
(うち当期活動増減差額)	6,999,763	6,147,233△	859,348	1,949,133	26,203,513	0
純 資 産 の 部 合 計	52,478,764	78,075,891	72,173,774	14,110,646△	983,784,543	0
負債及び純資産の部合計	65,482,861	91,312,502	82,702,627	36,477,592	1,188,377,104△	35,376,582

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

5頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		事業区分合計			
資 産 の 部					
流動資産		574,480,052			
現金預金		477,357,231			
事業未収金		89,157,652			
未収金		0			
未収補助金		2,682,180			
原材料		689,947			
立替金		32,000			
前払金		0			
前払費用		4,544,561			
拠点区分間貸付金		0			
仮払金		0			
その他の流動資産		16,481			
固定資産		578,520,470			
基本財産		212,506,230			
土地		59,944,000			
建物		142,562,230			
定期預金		10,000,000			
その他の固定資産		366,014,240			
建物		16,588,541			
構築物		3,192,047			
機械及び装置		24,084,872			
車輛運搬具		11,885,066			
器具及び備品		9,452,624			
建設仮勘定		858,000			
権利		16,000			
ソフトウェア		770,000			
退職給付引当資産		40,756,328			
新規事業積立資産		37,096,000			
設備更新積立資産		183,550,000			
人件費積立資産		13,300,000			
工賃変動積立資産		410,041			
設備等整備積立資産		493,085			
差入保証金		21,976,656			
長期前払費用		1,574,980			
その他の固定資産		10,000			
資産の部合計		1,153,000,522			
負債の部					
流動負債		128,459,651			
事業未払金		23,522,019			
その他の未払金		0			
未払費用		45,980,501			
預り金		0			

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

6頁
(単位：円)

勘 定 科 目		事業区分合計				
職員預り金		4,062,132				
前受金		34,932				
前受収益		75,000				
拠点区分間借入金		0				
仮受金		0				
賞与引当金		54,785,067				
その他の流動負債		0				
固定負債		40,756,328				
退職給付引当金		40,756,328				
負債の部合計		169,215,979				
純 資 産 の 部						
基本金		49,007,922				
国庫補助金等特別積立金		30,739,671				
その他の積立金		234,849,126				
新規事業積立金		37,096,000				
設備更新積立金		183,550,000				
人件費積立金		13,300,000				
工賃変動積立金		410,041				
設備等整備積立金		493,085				
次期繰越活動増減差額		669,187,824				
(うち当期活動増減差額)		26,203,513				
純 資 産 の 部 合 計		983,784,543				
負債及び純資産の部合計		1,153,000,522				

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア. 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

イ. 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(4) 退職給付引当金の計上基準

ア. 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

イ. 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(6) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する退職共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に定める職員

4. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を実施する拠点区分のみを運営しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

(1) 法人単位計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(3) 拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(4) 当法人が運営する社会福祉事業区分における拠点区分と当該拠点区分において実施するサービス区分の内容

ア. 法人本部拠点区分（社会福祉事業）

イ. 生活事業Ⅰ拠点区分（社会福祉事業）

「とらいあんぐる生活介護」

「とらいあんぐる地域活動支援センター」

「菜の花介護センター居宅介護」

「菜の花介護センター移動支援」

ウ. 生活事業Ⅱ拠点区分（社会福祉事業）

「あるめりあ」

「まある相談支援事業」

「まある障害児相談支援事業」

エ. 菜の花作業所拠点区分（社会福祉事業）

オ. 江戸川かもめ第一事業所拠点区分（社会福祉事業）

カ. 江戸川かもめ第二事業所拠点区分（社会福祉事業）

キ. 就労事業Ⅰ拠点区分（社会福祉事業）

「江戸川かもめ第三事業所（就労継続B）」

「さざんくろす篠崎」

- ク. るーぶ拠点区分（社会福祉事業）
- ケ. すみれ福祉作業所拠点区分（社会福祉事業）
- コ. 江戸川区立福祉作業所拠点区分（社会福祉事業）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,944,000	0	0	59,944,000
建物	151,131,207	0	8,568,977	142,562,230
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	221,075,207	0	8,568,977	212,506,230

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

(1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

- ① 建物 該当する事項はない。
- ② 構築物 該当する事項はない。
- ③ 機械及び装置 該当する事項はない。
- ④ 車輛運搬具 該当する事項はない。
- ⑤ 器具及び備品 冷蔵庫の除却に伴う取崩額 1 円

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	220,155,302	77,593,072	142,562,230
建物	46,115,994	29,527,453	16,588,541
構築物	6,971,015	3,778,968	3,192,047
機械及び装置	63,196,153	39,111,281	24,084,872
車輛運搬具	27,766,967	15,881,901	11,885,066
器具及び備品	55,718,036	46,265,412	9,452,624
合 計	419,923,467	212,158,087	207,765,380

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	89,157,652	0	89,157,652
未収金	0	0	0
合 計	89,157,652	0	89,157,652

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	3,321,206	3,039,335
長期前払費用からの振替額	1,223,355	1,003,374
貸借対照表計上額	4,544,561	4,042,709

(2) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。

なお、積立金に対しては積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 工賃変動積立金（就労支援事業拠点区分）

「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の留意事項について」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省雇用均等・児童家庭局総務課長、社会・援護局福祉基盤課長、社会・援護局障害保健福祉部障害福祉課長、老健局総務課長通知雇児総発 0331 第 7 号、社援基発 0331 第 2 号、障障発 0331 第 2 号・老総発 0331 第 4 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日子総発 1112 第 1 号、社援基発 1112 第 2 号、障障発 1112 第 1 号、老総発 1112 第 1 号、以下「運用上の留意事項」という。）の 19（3）のアに規定されている毎会計年度、一定の工賃水準を利用者に保障するため、将来の一定の工賃水準を下回る工賃の補填に備えるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金を使用する場合には理事会の決議により取り崩すものである。

② 設備等整備積立金（就労支援事業拠点区分）

「運用上の留意事項」の 19（3）のイに規定されている就労支援事業を安定的かつ円滑に継続するため、就労支援事業に要する設備等の更新、又は新たな業種への展開を行うための設備等の導入のための資金需要に対応するために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金を使用する場合には理事会の決議により取り崩すものである。

③ 人件費積立金

将来発生が見込まれる常勤職員及び臨時に雇い上げる者に支給する人件費に

充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

④ 設備更新積立金

将来発生が見込まれる施設整備、設備及び機械器具等備品の設備更新に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑤ 新規事業積立金

将来予定している新規事業の施設整備及び設備整備に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

令和 5 年 度

拠点区分の計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会

令和 5 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会
法人本部

法人本部 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入 (公費)	0	0	0	
補助金事業収入 (一般)	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	231,340	231,340	0	
受取利息配当金収入	1,025	1,025	0	
その他の収入	189,800	247,700	△ 57,900	
受入研修費収入	51,000	0	51,000	
雑収入	138,800	247,700	△ 108,900	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	422,165	480,065	△ 57,900	
支 出				
人件費支出	33,611,426	33,594,213	17,213	
役員報酬支出	3,697,000	3,772,000	△ 75,000	
職員給料支出	18,142,003	18,177,691	△ 35,688	
職員賞与支出	7,209,400	7,209,400	0	
退職給付支出	267,000	267,000	0	
法定福利費支出	4,296,023	4,168,122	127,901	
事業費支出	919,888	832,988	86,900	
教養娯楽費支出	919,888	832,988	86,900	
事務費支出	11,205,855	12,496,556	△ 1,290,701	
福利厚生費支出	315,344	351,894	△ 36,550	
旅費交通費支出	18,236	15,576	2,660	
研修研究費支出	101,280	179,645	△ 78,365	
事務消耗品費支出	490,875	510,029	△ 19,154	
印刷製本費支出	256,902	266,018	△ 9,116	
水道光熱費支出	379,758	374,342	5,416	
通信運搬費支出	387,643	380,150	7,493	
会議費支出	165,000	72,790	92,210	
業務委託費支出	3,400,960	3,378,444	22,516	
手数料支出	1,299,208	1,062,744	236,464	
保険料支出	12,994	12,994	0	
賃借料支出	2,684,855	4,204,382	△ 1,519,527	
租税公課支出	20,726	12,421	8,305	
保守料支出	268,290	293,920	△ 25,630	
渉外費支出	53,440	50,600	2,840	
諸会費支出	50,000	30,000	20,000	
車輛費支出	60,904	62,011	△ 1,107	
雑支出	1,239,440	1,238,596	844	
就労支援事業支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	45,737,169	46,923,757	△ 1,186,588	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 45,315,004	△ 46,443,692	1,128,688	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	858,000	858,000	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
建設仮勘定取得支出	858,000	858,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	858,000	858,000	0	

法人本部 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 858,000	△ 858,000	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	47,662,500	47,662,500	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	47,662,500	47,662,500	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	322,920	322,920	0	
退職給付引当資産支出	322,920	322,920	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	322,920	322,920	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	47,339,580	47,339,580	0	
予備費支出 (10)	150,000	—	150,000	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	1,016,576	37,888	978,688	
前期末支払資金残高 (12)	73,898,093	73,898,093	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	74,914,669	73,935,981	978,688	

法人本部 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	228,970	△ 228,970
その他の事業収益	0	228,970	△ 228,970
補助金事業収益 (公費)	0	156,970	△ 156,970
補助金事業収益 (一般)	0	72,000	△ 72,000
経常経費寄附金収益	231,340	145,000	86,340
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	231,340	373,970	△ 142,630
費 用			
人件費	33,733,133	38,644,455	△ 4,911,322
役員報酬	3,772,000	3,518,000	254,000
職員給料	18,177,691	21,335,883	△ 3,158,192
職員賞与	3,401,400	4,192,500	△ 791,100
賞与引当金繰入	3,624,000	3,808,000	△ 184,000
退職給付費用	589,920	845,540	△ 255,620
法定福利費	4,168,122	4,944,532	△ 776,410
事業費	832,988	425,945	407,043
教養娯楽費	832,988	425,945	407,043
事務費	10,837,846	8,659,099	2,178,747
福利厚生費	351,894	442,982	△ 91,088
旅費交通費	15,576	9,196	6,380
研修研究費	179,645	173,805	5,840
事務消耗品費	510,029	398,686	111,343
印刷製本費	266,018	413,005	△ 146,987
水道光熱費	374,342	422,771	△ 48,429
通信運搬費	380,150	421,999	△ 41,849
会議費	72,790	170,540	△ 97,750
業務委託費	3,378,444	1,812,558	1,565,886
手数料	1,062,744	609,031	453,713
保険料	12,994	138,749	△ 125,755
賃借料	2,545,672	3,012,204	△ 466,532
租税公課	12,421	35,431	△ 23,010
保守料	293,920	290,620	3,300
渉外費	50,600	55,214	△ 4,614
諸会費	30,000	72,375	△ 42,375
車輛費	62,011	137,053	△ 75,042
雑費	1,238,596	42,880	1,195,716
就労支援事業費用	0	0	0
減価償却費	196,920	349,585	△ 152,665
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,998	△ 72,000	54,002
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	45,582,889	48,007,084	△ 2,424,195
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 45,351,549	△ 47,633,114	2,281,565
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,025	1,025	0
有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	247,700	166,400	81,300
受入研修費収益	0	166,400	△ 166,400
雑収益	247,700	0	247,700
サービス活動外収益計 (4)	248,725	167,425	81,300
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	248,725	167,425	81,300
経常増減差額 (7=3+6)	△ 45,102,824	△ 47,465,689	2,362,865
特別増減の部			
収 益			

法人本部 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位 : 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	47,662,500	49,162,500	△ 1,500,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	47,662,500	49,162,500	△ 1,500,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10=8-9)	47,662,500	49,162,500	△ 1,500,000
当期活動増減差額 (11=7+10)		2,559,676	1,696,811	862,865
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	70,235,832	68,539,021	1,696,811
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	72,795,508	70,235,832	2,559,676
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	72,795,508	70,235,832	2,559,676

法人本部 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会				(単位：円)			
資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	81,120,636	76,531,998	4,588,638	流動負債	10,446,755	6,441,905	4,004,850
現金預金	45,443,557	34,561,520	10,882,037	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	149,005	232,583	△ 83,578
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	111,476	0	111,476	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
立替金	32,000	0	32,000	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	2,614,166	2,346,122	268,044
前払費用	483,467	48,542	434,925	預り金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	4,059,584	55,200	4,004,384
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	35,033,655	41,916,795	△ 6,883,140	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	16,481	5,141	11,340	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	3,624,000	3,808,000	△ 184,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	50,713,665	50,941,425	△ 227,760	固定負債	2,110,480	4,296,130	△ 2,185,650
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	2,110,480	4,296,130	△ 2,185,650
その他の固定資産	40,713,665	40,941,425	△ 227,760	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	12,557,235	10,738,035	1,819,200
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2	2	0	基本金	10,185,555	10,185,555	0
器具及び備品	142,373	339,293	△ 196,920	国庫補助金等特別積立金	3	18,001	△ 17,998
建設仮勘定	858,000	0	858,000	その他の積立金	36,296,000	36,296,000	0
有形リース資産	0	0	0	新規事業積立金	36,296,000	36,296,000	0
権利	0	0	0	設備更新積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	72,795,508	70,235,832	2,559,676
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(2,559,676)	(1,696,811)	(862,865)
退職給付引当資産	2,110,480	4,296,130	△ 2,185,650				
新規事業積立資産	36,296,000	36,296,000	0				
設備更新積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	1,296,810	0	1,296,810				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純資産の部合計	119,277,066	116,735,388	2,541,678
資産の部合計	131,834,301	127,473,423	4,360,878	負債及び純資産の部合計	131,834,301	127,473,423	4,360,878

計算書類に対する注記（法人本部用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (5) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 法人本部拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	1,685,800	1,685,798	2
器具及び備品	2,454,346	2,311,973	142,373
合 計	4,140,146	3,997,771	142,375

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	121,567	48,542
長期前払費用からの振替額	361,900	0
貸借対照表計上額	483,467	48,542

令和 5 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会
生活事業Ⅰ

生活事業Ⅰ 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
障害福祉サービス等事業収入	89,386,558	89,040,055	346,503	
自立支援給付費収入	52,401,700	52,216,083	185,617	
介護給付費収入	52,401,700	52,216,083	185,617	
その他の事業収入	36,984,858	36,823,972	160,886	
補助金事業収入（公費）	8,126,160	8,126,160	0	
補助金事業収入（一般）	480,000	480,000	0	
受託事業収入（公費）	26,711,086	26,544,004	167,082	
受託事業収入（一般）	1,147,792	1,178,063	△ 30,271	
その他の事業収入	519,820	495,745	24,075	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	111,400	222,200	△ 110,800	
受入研修費収入	32,000	47,000	△ 15,000	
利用者等外給食費収入	79,400	82,000	△ 2,600	
雑収入	0	93,200	△ 93,200	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	89,497,958	89,262,255	235,703	
支 出				
人件費支出	69,667,269	69,701,900	△ 34,631	
職員給料支出	31,871,105	31,837,271	33,834	
職員賞与支出	12,585,400	12,585,400	0	
非常勤職員給与支出	15,729,188	15,846,637	△ 117,449	
退職給付支出	1,023,500	1,023,500	0	
法定福利費支出	8,458,076	8,409,092	48,984	
事業費支出	7,480,714	7,726,088	△ 245,374	
給食費支出	943,443	916,614	26,829	
保健衛生費支出	25,966	27,656	△ 1,690	
教養娯楽費支出	107,828	107,828	0	
本人支給金支出	450,000	434,000	16,000	
水道光熱費支出	1,047,682	1,025,798	21,884	
消耗器具備品費支出	452,736	586,154	△ 133,418	
保険料支出	147,800	147,800	0	
賃借料支出	1,453,520	1,451,450	2,070	
教育指導費支出	814,550	808,650	5,900	
車輛費支出	2,037,189	2,220,138	△ 182,949	
事務費支出	13,932,589	13,985,939	△ 53,350	
福利厚生費支出	146,193	175,175	△ 28,982	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	453,695	475,225	△ 21,530	
研修研究費支出	3,262	9,262	△ 6,000	
事務消耗品費支出	160,370	168,104	△ 7,734	
印刷製本費支出	120,321	120,772	△ 451	
水道光熱費支出	60,000	60,000	0	
修繕費支出	286,718	296,376	△ 9,658	
通信運搬費支出	356,115	376,019	△ 19,904	
会議費支出	38,451	38,951	△ 500	
業務委託費支出	668,627	687,877	△ 19,250	
手数料支出	1,728,850	1,736,140	△ 7,290	
保険料支出	190,220	190,220	0	
賃借料支出	448,818	430,648	18,170	
土地・建物賃借料支出	9,043,320	9,043,320	0	
租税公課支出	74,169	52,050	22,119	
保守料支出	36,300	39,600	△ 3,300	
渉外費支出	20,000	20,000	0	
諸会費支出	63,700	50,200	13,500	
雑支出	33,460	16,000	17,460	
就労支援事業支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	83,600	82,000	1,600	
利用者等外給食費支出	83,600	82,000	1,600	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	91,164,172	91,495,927	△ 331,755	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 1,666,214	△ 2,233,672	567,458	

生活事業Ⅰ 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	90,000	90,000	0	
施設整備等補助金収入	90,000	90,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	500,000	500,000	0	
車両運搬具売却収入	500,000	500,000	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	590,000	590,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	5,049,073	5,049,073	0	
建物取得支出	1,299,570	1,299,570	0	
車両運搬具取得支出	3,610,760	3,610,760	0	
器具及び備品取得支出	138,743	138,743	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	5,049,073	5,049,073	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,459,073	△ 4,459,073	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	586,500	586,500	0	
退職給付引当資産支出	586,500	586,500	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	586,500	586,500	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 586,500	△ 586,500	0	
予備費支出(10)	350,000	—	350,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 7,061,787	△ 7,279,245	217,458	
前期末支払資金残高(12)	20,996,201	20,996,201	0	
当期末支払資金残高(11+12)	13,934,414	13,716,956	217,458	

生活事業Ⅰ 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
障害福祉サービス等事業収益		89,040,055	87,426,125	1,613,930
自立支援給付費収益		52,216,083	50,661,102	1,554,981
介護給付費収益		52,216,083	50,661,102	1,554,981
その他の事業収益		36,823,972	36,765,023	58,949
補助金事業収益 (公費)		8,126,160	8,119,693	6,467
補助金事業収益 (一般)		480,000	0	480,000
受託事業収益 (公費)		26,544,004	27,132,380	△ 588,376
受託事業収益 (一般)		1,178,063	1,114,430	63,633
その他の事業収益		495,745	398,520	97,225
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計 (1)		89,040,055	87,426,125	1,613,930
費 用				
人件費		69,415,100	69,771,826	△ 356,726
職員給料		31,837,271	31,994,448	△ 157,177
職員賞与		6,445,600	6,374,300	71,300
賞与引当金繰入		5,721,700	6,595,000	△ 873,300
非常勤職員給与		15,391,437	15,391,669	△ 232
退職給付費用		1,610,000	1,642,080	△ 32,080
法定福利費		8,409,092	7,774,329	634,763
事業費		7,726,088	6,501,141	1,224,947
給食費		916,614	787,084	129,530
保健衛生費		27,656	68,233	△ 40,577
教養娯楽費		107,828	165,112	△ 57,284
本人支給金		434,000	380,000	54,000
水道光熱費		1,025,798	1,205,978	△ 180,180
消耗器具備品費		586,154	279,680	306,474
保険料		147,800	11,220	136,580
賃借料		1,451,450	1,285,570	165,880
教育指導費		808,650	188,592	620,058
車輛費		2,220,138	2,129,672	90,466
事務費		13,927,249	12,495,292	1,431,957
福利厚生費		175,175	194,064	△ 18,889
職員被服費		0	3,718	△ 3,718
旅費交通費		475,225	573,690	△ 98,465
研修研究費		9,262	3,050	6,212
事務消耗品費		168,104	188,004	△ 19,900
印刷製本費		120,772	95,293	25,479
水道光熱費		60,000	60,000	0
修繕費		296,376	377,190	△ 80,814
通信運搬費		376,019	398,643	△ 22,624
会議費		38,951	33,000	5,951
業務委託費		687,877	719,744	△ 31,867
手数料		1,736,140	194,360	1,541,780
保険料		131,530	113,946	17,584
賃借料		430,648	344,448	86,200
土地・建物賃借料		9,043,320	9,043,320	0
租税公課		52,050	14,454	37,596
保守料		39,600	39,600	0
渉外費		20,000	10,908	9,092
諸会費		50,200	61,400	△ 11,200
雑費		16,000	26,460	△ 10,460
就労支援事業費用		0	0	0
減価償却費		2,960,296	2,604,221	356,075
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	190,539	△ 207,508	16,969
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計 (2)		93,838,194	91,164,972	2,673,222
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△	4,798,139	△ 3,738,847	△ 1,059,292
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		0	0	0
有価証券評価益		0	0	0

生活事業Ⅰ 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	投資有価証券評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	222,200	60,600	161,600
	受入研修費収益	47,000	15,000	32,000
	利用者等外給食収益	82,000	45,600	36,400
	雑収益	93,200	0	93,200
	サービス活動外収益計 (4)	222,200	60,600	161,600
	費 用			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	82,000	45,600	36,400
	利用者等外給食費	82,000	45,600	36,400
	サービス活動外費用計 (5)	82,000	45,600	36,400
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	140,200	15,000	125,200
	経常増減差額 (7=3+6)	△ 4,657,939	△ 3,723,847	△ 934,092
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	90,000	160,000	△ 70,000
	施設整備等補助金収益	90,000	160,000	△ 70,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	499,999	0	499,999
	車輛運搬具売却益	499,999	0	499,999
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	589,999	160,000	429,999
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	90,000	160,000	△ 70,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	90,000	160,000	△ 70,000
	特別増減差額 (10=8-9)	499,999	0	499,999
	当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 4,157,940	△ 3,723,847	△ 434,093
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	31,197,600	34,921,447	△ 3,723,847
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	27,039,660	31,197,600	△ 4,157,940
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	27,039,660	31,197,600	△ 4,157,940

生活事業Ⅰ 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会 (単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	27,597,931	37,210,069	△ 9,612,138	流動負債	19,573,995	22,800,628	△ 3,226,633
現金預金	13,674,071	22,905,565	△ 9,231,494	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	308,746	301,317	7,429
事業未収金	12,985,365	13,563,835	△ 578,470	その他の未払金	0	0	0
未収金	100,319	0	100,319	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	85,080	0	85,080	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	4,904,009	4,544,828	359,181
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	753,096	740,669	12,427	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	8,639,540	11,359,483	△ 2,719,943
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	5,721,700	6,595,000	△ 873,300
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	24,021,092	21,307,566	2,713,526	固定負債	4,513,474	3,926,974	586,500
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	24,021,092	21,307,566	2,713,526	退職給付引当金	4,513,474	3,926,974	586,500
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	12,410,600	13,146,922	△ 736,322	その他の固定負債	0	0	0
構築物	237,600	356,400	△ 118,800	負債の部合計	24,087,469	26,727,602	△ 2,640,133
車輜運搬具	3,309,264	3	3,309,261	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,011,904	1,377,267	△ 365,363	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	491,894	592,433	△ 100,539
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	新規事業積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	設備更新積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	27,039,660	31,197,600	△ 4,157,940
退職給付引当資産	4,513,474	3,926,974	586,500	(うち当期活動増減差額)	(△ 4,157,940)	(△ 3,723,847)	(△ 434,093)
新規事業積立資産	0	0	0				
設備更新積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
差入保証金	2,500,000	2,500,000	0				
長期前払費用	38,250	0	38,250				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	51,619,023	58,517,635	△ 6,898,612	純資産の部合計	27,531,554	31,790,033	△ 4,258,479
				負債及び純資産の部合計	51,619,023	58,517,635	△ 6,898,612

計算書類に対する注記（生活事業Ⅰ用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 生活事業Ⅰ拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉪))
 1. とらいあんぐる生活介護
 2. とらいあんぐる地域活動支援センター
 3. 菜の花介護センター居宅介護
 4. 菜の花介護センター移動支援
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	35,281,454	22,870,854	12,410,600
構築物	1,188,000	950,400	237,600
車両運搬具	5,276,050	1,966,786	3,309,264
器具及び備品	3,361,249	2,349,345	1,011,904
合 計	45,106,753	28,137,385	16,969,368

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,985,365	0	12,985,365
未収金	100,319	0	100,319
合 計	13,085,684	0	13,085,684

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	724,416	732,429
長期前払費用からの振替額	28,680	8,240
貸借対照表計上額	753,096	740,669

令和 5 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会
生活事業Ⅱ

生活事業Ⅱ 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
障害福祉サービス等事業収入	129,493,240	128,811,162	682,078	
自立支援給付費収入	96,901,766	95,795,472	1,106,294	
訓練等給付費収入	75,194,902	74,672,776	522,126	
地域相談支援給付費収入	432,170	423,076	9,094	
計画相談支援給付費収入	21,274,694	20,699,620	575,074	
障害児施設給付費収入	9,466,417	8,860,633	605,784	
障害児相談支援給付費収入	9,466,417	8,860,633	605,784	
補足給付費収入	2,620,000	2,610,000	10,000	
特定障害者特別給付費収入	2,620,000	2,610,000	10,000	
特定費用収入	19,323,885	19,213,885	110,000	
その他の事業収入	1,181,172	2,331,172	△ 1,150,000	
補助金事業収入（公費）	1,161,520	2,311,520	△ 1,150,000	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	19,652	19,652	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	771	779	△ 8	
その他の収入	704,150	854,368	△ 150,218	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	660,426	690,944	△ 30,518	
雑収入	43,724	163,424	△ 119,700	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	130,198,161	129,666,309	531,852	
支 出				
人件費支出	97,537,837	98,024,316	△ 486,479	
職員給料支出	32,344,311	32,406,822	△ 62,511	
職員賞与支出	12,004,700	12,004,700	0	
非常勤職員給与支出	38,817,840	39,135,120	△ 317,280	
退職給付支出	3,169,212	3,467,754	△ 298,542	
法定福利費支出	11,201,774	11,009,920	191,854	
事業費支出	9,562,332	10,142,718	△ 580,386	
給食費支出	4,871,443	5,105,169	△ 233,726	
保健衛生費支出	24,331	14,331	10,000	
教養娯楽費支出	52,885	51,297	1,588	
日用品費支出	965,470	988,077	△ 22,607	
水道光熱費支出	2,969,563	3,308,956	△ 339,393	
消耗器具備品費支出	432,058	436,195	△ 4,137	
保険料支出	11,264	11,264	0	
賃借料支出	142,120	142,120	0	
教育指導費支出	0	0	0	
車輛費支出	88,198	82,119	6,079	
雑支出	5,000	3,190	1,810	
事務費支出	16,402,915	15,944,738	458,177	
福利厚生費支出	447,498	479,766	△ 32,268	
旅費交通費支出	310,245	301,798	8,447	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	347,665	311,023	36,642	
印刷製本費支出	160,946	174,376	△ 13,430	
水道光熱費支出	480,000	0	480,000	
修繕費支出	248,803	259,028	△ 10,225	
通信運搬費支出	1,022,687	1,056,708	△ 34,021	
会議費支出	0	6,900	△ 6,900	
業務委託費支出	828,890	908,765	△ 79,875	
手数料支出	796,221	851,260	△ 55,039	
保険料支出	104,130	104,130	0	
賃借料支出	1,314,932	1,315,622	△ 690	
土地・建物賃借料支出	9,368,520	9,368,520	0	
租税公課支出	68,082	28,650	39,432	
保守料支出	398,310	414,040	△ 15,730	
渉外費支出	40,000	40,000	0	
諸会費支出	17,000	17,000	0	
車輛費支出	448,986	307,152	141,834	
雑支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	805,654	800,813	4,841	

生活事業Ⅱ 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
利用者等外給食費支出	805,654	800,813	4,841	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	124,308,738	124,912,585	△ 603,847	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	5,889,423	4,753,724	1,135,699	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	300,000	300,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	571,050	571,050	0	
器具及び備品取得支出	571,050	571,050	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	571,050	571,050	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 271,050	△ 271,050	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	1,033,988	1,332,530	△ 298,542	
退職給付引当資産取崩収入	1,033,988	1,332,530	△ 298,542	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	1,033,988	1,332,530	△ 298,542	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	2,869,216	2,863,420	5,796	
退職給付引当資産支出	869,216	863,420	5,796	
設備更新積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	1,900,000	1,900,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	4,769,216	4,763,420	5,796	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 3,735,228	△ 3,430,890	△ 304,338	
予備費支出 (10)	400,000	—	400,000	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	1,483,145	1,051,784	431,361	
前期末支払資金残高 (12)	57,413,635	57,413,635	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	58,896,780	58,465,419	431,361	

生活事業Ⅱ 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
障害福祉サービス等事業収益	128,811,162	153,143,261	△ 24,332,099
自立支援給付費収益	95,795,472	113,340,946	△ 17,545,474
訓練等給付費収益	74,672,776	75,445,440	△ 772,664
地域相談支援給付費収益	423,076	514,998	△ 91,922
計画相談支援給付費収益	20,699,620	37,380,508	△ 16,680,888
障害児施設給付費収益	8,860,633	16,232,893	△ 7,372,260
障害児相談支援給付費収益	8,860,633	16,232,893	△ 7,372,260
補足給付費収益	2,610,000	2,640,000	△ 30,000
特定障害者特別給付費収益	2,610,000	2,640,000	△ 30,000
特定費用収益	19,213,885	19,334,777	△ 120,892
その他の事業収益	2,331,172	1,594,645	736,527
補助金事業収益（公費）	2,311,520	1,357,445	954,075
補助金事業収益（一般）	0	200,000	△ 200,000
受託事業収益（公費）	19,652	37,200	△ 17,548
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	43,724	31,700	12,024
サービス活動収益計(1)	128,854,886	153,174,961	△ 24,320,075
費 用			
人件費	97,272,806	108,890,012	△ 11,617,206
職員給料	32,406,822	43,053,176	△ 10,646,354
職員賞与	6,251,600	7,662,500	△ 1,410,900
賞与引当金繰入	6,761,100	7,043,500	△ 282,400
非常勤職員給与	37,844,720	36,531,835	1,312,885
退職給付費用	2,998,644	3,179,368	△ 180,724
法定福利費	11,009,920	11,419,633	△ 409,713
事業費	10,142,718	10,386,377	△ 243,659
給食費	5,105,169	4,926,309	178,860
保健衛生費	14,331	34,259	△ 19,928
教養娯楽費	51,297	79,982	△ 28,685
日用品費	988,077	933,566	54,511
水道光熱費	3,308,956	3,685,269	△ 376,313
消耗器具備品費	436,195	203,472	232,723
保険料	11,264	12,342	△ 1,078
賃借料	142,120	142,120	0
教育指導費	0	271,913	△ 271,913
車輛費	82,119	95,445	△ 13,326
雑費	3,190	1,700	1,490
事務費	16,044,619	16,699,198	△ 654,579
福利厚生費	479,766	500,800	△ 21,034
旅費交通費	301,798	354,949	△ 53,151
研修研究費	0	44,000	△ 44,000
事務消耗品費	311,023	467,818	△ 156,795
印刷製本費	174,376	242,631	△ 68,255
水道光熱費	0	480,000	△ 480,000
修繕費	259,028	168,685	90,343
通信運搬費	1,056,708	1,066,648	△ 9,940
会議費	6,900	0	6,900
業務委託費	908,765	788,560	120,205
手数料	851,260	813,818	37,442
保険料	204,011	191,010	13,001
賃借料	1,315,622	1,351,864	△ 36,242
土地・建物賃借料	9,368,520	9,368,520	0
租税公課	28,650	49,724	△ 21,074
保守料	414,040	414,040	0
渉外費	40,000	14,349	25,651
諸会費	17,000	30,110	△ 13,110
車輛費	307,152	351,372	△ 44,220
雑費	0	300	△ 300
減価償却費	6,945,564	7,575,969	△ 630,405
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,992,996	△ 2,147,924	154,928
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	128,412,711	141,403,632	△ 12,990,921
サービス活動増減差額(3=1-2)	442,175	11,771,329	△ 11,329,154

生活事業Ⅱ 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	779	766	13
有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	810,644	699,699	110,945
利用者等外給食収益	690,944	699,699	△ 8,755
雑収益	119,700	0	119,700
サービス活動外収益計(4)	811,423	700,465	110,958
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	800,813	540,174	260,639
利用者等外給食費	800,813	540,174	260,639
サービス活動外費用計(5)	800,813	540,174	260,639
サービス活動外増減差額(6=4-5)	10,610	160,291	△ 149,681
経常増減差額(7=3+6)	452,785	11,931,620	△ 11,478,835
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	300,000	300,000	0
施設整備等補助金収益	300,000	300,000	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	300,000	300,000	0
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	2	1	1
器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	△ 1	0
国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	300,000	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	1,900,000	6,900,000	△ 5,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	12,400	△ 12,400
特別費用計(9)	2,200,001	7,212,400	△ 5,012,399
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,900,001	△ 6,912,400	5,012,399
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,447,216	5,019,220	△ 6,466,436
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	139,493,301	136,974,081	2,519,220
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	138,046,085	141,993,301	△ 3,947,216
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	2,000,000	2,500,000	△ 500,000
設備更新積立金積立額	2,000,000	2,500,000	△ 500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	136,046,085	139,493,301	△ 3,447,216

生活事業Ⅱ 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会				(単位：円)			
資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	71,725,174	72,723,594	△ 998,420	流動負債	20,013,430	22,240,584	△ 2,227,154
現金預金	51,857,612	48,519,684	3,337,928	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	577,407	709,727	△ 132,320
事業未収金	17,060,047	23,176,813	△ 6,116,766	その他の未払金	0	543,744	△ 543,744
未収金	131,132	62,762	68,370	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	1,703,760	17,000	1,686,760	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	6,946,646	7,427,373	△ 480,727
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	972,623	947,335	25,288	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	75,000	0	75,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	5,653,277	6,516,240	△ 862,963
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	6,761,100	7,043,500	△ 282,400
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	146,849,528	151,067,411	△ 4,217,883	固定負債	4,930,740	4,779,676	151,064
基本財産	91,143,304	96,944,068	△ 5,800,764	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	91,143,304	96,944,068	△ 5,800,764	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	55,706,224	54,123,343	1,582,881	退職給付引当金	4,930,740	4,779,676	151,064
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	175,835	194,327	△ 18,492	その他の固定負債	0	0	0
構築物	890,780	1,031,235	△ 140,455	負債の部合計	24,944,170	27,020,260	△ 2,076,090
車輛運搬具	3	3	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,533,297	1,684,102	△ 150,805	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	26,084,447	27,777,444	△ 1,692,997
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	31,500,000	29,500,000	2,000,000
権利	0	0	0	新規事業積立金	0	0	0
ソフトウェア	770,000	1,034,000	△ 264,000	設備更新積立金	31,500,000	29,500,000	2,000,000
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	136,046,085	139,493,301	△ 3,447,216
退職給付引当資産	4,930,740	4,779,676	151,064	(うち当期活動増減差額)	(△ 1,447,216)	(5,019,220)	(△ 6,466,436)
新規事業積立資産	0	0	0				
設備更新積立資産	31,500,000	29,500,000	2,000,000				
人件費積立資産	0	0	0				
差入保証金	15,900,000	15,900,000	0				
長期前払費用	5,569	0	5,569				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	218,574,702	223,791,005	△ 5,216,303	純資産の部合計	193,630,532	196,770,745	△ 3,140,213
				負債及び純資産の部合計	218,574,702	223,791,005	△ 5,216,303

計算書類に対する注記（生活事業Ⅱ用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
- ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 生活事業Ⅱ拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
- 1.あるめりあ
- 2.まある相談支援事業
- 3.まある障害児相談支援事業
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	96,944,068	0	5,800,764	91,143,304
合 計	96,944,068	0	5,800,764	91,143,304

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
- ①建物 該当する事項はない。
 - ②構築物 該当する事項はない。
 - ③機械及び装置 該当する事項はない。
 - ④車両運搬具 該当する事項はない。
 - ⑤器具及び備品 冷蔵庫の除却に伴う取崩額 1円

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	145,898,620	54,755,316	91,143,304
建物	276,000	100,165	175,835
構築物	2,096,352	1,205,572	890,780
車輛運搬具	3,493,490	3,493,487	3
器具及び備品	16,654,363	15,121,066	1,533,297
合 計	168,418,825	74,675,606	93,743,219

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	17,060,047	0	17,060,047
未収金	131,132	0	131,132
合 計	17,191,179	0	17,191,179

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	965,198	834,460
長期前払費用からの振替額	7,425	112,875
貸借対照表計上額	972,623	947,335

令和 5 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会
菜の花作業所

菜の花作業所 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
就労支援事業収入	23,363,341	23,697,740	△ 334,399	
受注事業収入	23,363,341	23,697,740	△ 334,399	
障害福祉サービス等事業収入	71,426,345	71,507,017	△ 80,672	
自立支援給付費収入	62,851,105	62,931,777	△ 80,672	
訓練等給付費収入	62,851,105	62,931,777	△ 80,672	
その他の事業収入	8,575,240	8,575,240	0	
補助金事業収入 (公費)	7,735,240	7,735,240	0	
補助金事業収入 (一般)	840,000	840,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	5,577	5,577	0	
その他の収入	0	0	0	
受入研修費収入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	94,795,263	95,210,334	△ 415,071	
支 出				
人件費支出	42,977,186	43,219,002	△ 241,816	
職員給料支出	26,322,014	26,680,124	△ 358,110	
職員賞与支出	9,743,000	9,743,000	0	
非常勤職員給与支出	314,140	314,140	0	
退職給付支出	400,500	400,500	0	
法定福利費支出	6,197,532	6,081,238	116,294	
事業費支出	3,873,467	4,272,107	△ 398,640	
給食費支出	37,115	37,115	0	
保健衛生費支出	26,000	26,000	0	
被服費支出	34,751	34,751	0	
教養娯楽費支出	75,834	75,834	0	
水道光熱費支出	2,490,894	2,841,557	△ 350,663	
消耗器具備品費支出	441,450	490,472	△ 49,022	
保険料支出	15,360	15,360	0	
賃借料支出	128,955	127,910	1,045	
教育指導費支出	587,368	587,368	0	
車輛費支出	35,740	35,740	0	
事務費支出	4,422,757	4,063,934	358,823	
福利厚生費支出	186,264	179,366	6,898	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	44,130	30,610	13,520	
研修研究費支出	16,800	16,800	0	
事務消耗品費支出	116,977	107,100	9,877	
印刷製本費支出	66,817	70,506	△ 3,689	
修繕費支出	2,690,300	2,370,500	319,800	
通信運搬費支出	121,412	119,427	1,985	
会議費支出	48,000	34,938	13,062	
業務委託費支出	331,485	331,485	0	
手数料支出	171,850	180,310	△ 8,460	
保険料支出	23,040	23,040	0	
賃借料支出	255,910	255,600	310	
租税公課支出	169,238	169,238	0	
保守料支出	72,270	76,450	△ 4,180	
渉外費支出	20,000	20,000	0	
諸会費支出	59,300	59,300	0	
雑支出	28,964	19,264	9,700	
就労支援事業支出	18,876,909	20,185,948	△ 1,309,039	
就労支援事業販売原価支出	18,876,909	20,185,948	△ 1,309,039	
就労支援事業支出	18,876,909	20,185,948	△ 1,309,039	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	70,150,319	71,740,991	△ 1,590,672	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	24,644,944	23,469,343	1,175,601	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	

菜の花作業所 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位 : 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	1,100,000	1,100,000	0	
車輛運搬具売却収入	1,100,000	1,100,000	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	1,100,000	1,100,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	5,731,072	5,731,072	0	
車輛運搬具取得支出	3,241,572	3,241,572	0	
器具及び備品取得支出	240,000	240,000	0	
機械及び装置取得支出	1,364,000	1,364,000	0	
その他の固定資産取得支出	885,500	885,500	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	5,731,072	5,731,072	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,631,072	△ 4,631,072	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	13,939,852	13,944,452	△ 4,600	
退職給付引当資産支出	439,852	444,452	△ 4,600	
設備更新積立資産支出	13,500,000	13,500,000	0	
拠点区分間繰入金支出	3,800,000	3,800,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	17,739,852	17,744,452	△ 4,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 17,739,852	△ 17,744,452	4,600	
予備費支出(10)	300,000	—	300,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,974,020	1,093,819	880,201	
前期末支払資金残高(12)	62,238,694	62,238,694	0	
当期末支払資金残高(11+12)	64,212,714	63,332,513	880,201	

菜の花作業所 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
就労支援事業収益		23,697,740	12,084,298	11,613,442
受注事業収益		23,697,740	12,084,298	11,613,442
障害福祉サービス等事業収益		71,507,017	72,472,297	△ 965,280
自立支援給付費収益		62,931,777	62,539,142	392,635
訓練等給付費収益		62,931,777	62,539,142	392,635
その他の事業収益		8,575,240	9,933,155	△ 1,357,915
補助金事業収益 (公費)		7,735,240	9,633,155	△ 1,897,915
補助金事業収益 (一般)		840,000	300,000	540,000
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計 (1)		95,204,757	84,556,595	10,648,162
費 用				
人件費		43,582,454	47,434,304	△ 3,851,850
職員給料		26,680,124	28,565,748	△ 1,885,624
職員賞与		4,950,600	5,439,700	△ 489,100
賞与引当金繰入		4,774,000	4,855,000	△ 81,000
非常勤職員給与		251,540	1,444,171	△ 1,192,631
退職給付費用		844,952	903,602	△ 58,650
法定福利費		6,081,238	6,226,083	△ 144,845
事業費		4,272,107	2,996,763	1,275,344
給食費		37,115	100,692	△ 63,577
保健衛生費		26,000	63,750	△ 37,750
被服費		34,751	9,580	25,171
教養娯楽費		75,834	566,220	△ 490,386
水道光熱費		2,841,557	1,447,665	1,393,892
消耗器具備品費		490,472	649,512	△ 159,040
保険料		15,360	19,074	△ 3,714
賃借料		127,910	128,180	△ 270
教育指導費		587,368	12,090	575,278
車輛費		35,740	0	35,740
事務費		4,291,707	2,089,804	2,201,903
福利厚生費		179,366	79,047	100,319
職員被服費		0	11,658	△ 11,658
旅費交通費		30,610	37,240	△ 6,630
研修研究費		16,800	20,200	△ 3,400
事務消耗品費		107,100	161,379	△ 54,279
印刷製本費		70,506	63,156	7,350
修繕費		2,370,500	127,600	2,242,900
通信運搬費		119,427	132,299	△ 12,872
会議費		34,938	22,416	12,522
業務委託費		331,485	421,600	△ 90,115
手数料		180,310	177,550	2,760
保険料		250,813	249,053	1,760
賃借料		255,600	303,360	△ 47,760
租税公課		169,238	0	169,238
保守料		76,450	194,755	△ 118,305
渉外費		20,000	17,656	2,344
諸会費		59,300	59,900	△ 600
雑費		19,264	10,935	8,329
就労支援事業費用		25,257,318	24,833,959	423,359
就労支援事業販売原価		25,257,318	24,833,959	423,359
就労支援事業費		25,257,318	24,833,959	423,359
減価償却費		856,443	1,546,960	△ 690,517
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	194,922	△ 195,035	113
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計 (2)		78,065,107	78,706,755	△ 641,648
サービス活動増減差額 (3=1-2)		17,139,650	5,849,840	11,289,810
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		5,577	967	4,610
有価証券評価益		0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0

菜の花作業所 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	その他のサービス活動外収益	0	5,430	△ 5,430
	受入研修費収益	0	5,000	△ 5,000
	雑収益	0	430	△ 430
	サービス活動外収益計 (4)	5,577	6,397	△ 820
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	5,577	6,397	△ 820
経常増減差額 (7=3+6)		17,145,227	5,856,237	11,288,990
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	1,099,999	0	1,099,999
	車両運搬具売却益	1,099,999	0	1,099,999
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	1,099,999	0	1,099,999
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	3	2	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	△ 1
	その他の固定資産売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	3,800,000	8,800,000	△ 5,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	54,545	△ 54,545
	特別費用計 (9)	3,800,003	8,854,547	△ 5,054,544
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 2,700,004	△ 8,854,547	6,154,543
当期活動増減差額 (11=7+10)		14,445,223	△ 2,998,310	17,443,533
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)		71,764,056	74,762,366	△ 2,998,310
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)		86,209,279	71,764,056	14,445,223
基本金取崩額 (14)		0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
その他の積立金積立額 (16)		13,500,000	0	13,500,000
設備更新積立金積立額		13,500,000	0	13,500,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)		72,709,279	71,764,056	945,223

菜の花作業所 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会 (単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	70,761,224	69,097,009	1,664,215	流動負債	11,500,287	10,977,342	522,945
現金預金	56,291,063	57,416,972	△ 1,125,909	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,315,442	1,515,065	800,377
事業未収金	13,574,883	10,938,234	2,636,649	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	127,620	0	127,620	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	3,452,348	3,142,337	310,011
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	767,658	741,803	25,855	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	958,497	1,464,940	△ 506,443
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	4,774,000	4,855,000	△ 81,000
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	88,059,533	75,217,334	12,842,199	固定負債	4,290,190	4,550,642	△ 260,452
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建 物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	88,059,533	75,217,334	12,842,199	退職給付引当金	4,290,190	4,550,642	△ 260,452
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	2,454,813	2,801,918	△ 347,105	その他の固定負債	0	0	0
構築物	826,173	7,151	819,022	負 債 の 部 合 計	15,790,477	15,527,984	262,493
機械及び装置	22,944,834	24,981,735	△ 2,036,901	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	5,847,612	3,857,765	1,989,847	基本金	18,290,175	18,290,175	0
器具及び備品	918,336	1,038,124	△ 119,788	国庫補助金等特別積立金	1,280,826	1,482,128	△ 201,302
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	50,750,000	37,250,000	13,500,000
有形リース資産	0	0	0	新規事業積立金	0	0	0
権利	2,000	2,000	0	設備更新積立金	50,750,000	37,250,000	13,500,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	4,290,190	4,550,642	△ 260,452	次期繰越活動増減差額	72,709,279	71,764,056	945,223
新規事業積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(14,445,223)	(△ 2,998,310)	(17,443,533)
設備更新積立資産	50,750,000	37,250,000	13,500,000				
人件費積立資産	0	0	0	純 資 産 の 部 合 計	143,030,280	128,786,359	14,243,921
工賃変動積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	158,820,757	144,314,343	14,506,414
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	25,575	727,999	△ 702,424				
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	158,820,757	144,314,343	14,506,414				

計算書類に対する注記（菜の花作業所用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 菜の花作業所拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊾))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	8,309,038	5,854,225	2,454,813
構築物	1,244,810	418,637	826,173
機械及び装置	57,781,584	34,836,750	22,944,834
車両運搬具	10,196,672	4,349,060	5,847,612
器具及び備品	8,577,928	7,659,592	918,336
合 計	86,110,032	53,118,264	32,991,768

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,574,883	0	13,574,883
未収金	0	0	0
合 計	13,574,883	0	13,574,883

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	65,234	5,830
長期前払費用からの振替額	702,424	735,973
貸借対照表計上額	767,658	741,803

令和 5 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会
江戸川かもめ第一事業所

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

江戸川かもめ第一事業所 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会 1頁
(単位: 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
就労支援事業収入	6,211,168	6,260,165	△ 48,997	
受注事業収入	6,211,168	6,260,165	△ 48,997	
障害福祉サービス等事業収入	73,741,563	73,407,464	334,099	
自立支援給付費収入	62,468,243	62,134,144	334,099	
訓練等給付費収入	62,468,243	62,134,144	334,099	
その他の事業収入	11,273,320	11,273,320	0	
補助金事業収入（公費）	10,603,320	10,603,320	0	
補助金事業収入（一般）	670,000	670,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	690	694	△ 4	
その他の収入	113,880	113,880	0	
受入研修費収入	105,000	105,000	0	
雑収入	8,880	8,880	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	80,067,301	79,782,203	285,098	
支 出				
人件費支出	43,630,758	43,902,410	△ 271,652	
職員給料支出	21,126,290	21,179,967	△ 53,677	
職員賞与支出	8,093,700	8,093,700	0	
非常勤職員給与支出	7,432,240	7,592,810	△ 160,570	
退職給付支出	1,123,140	1,123,140	0	
法定福利費支出	5,855,388	5,912,793	△ 57,405	
事業費支出	2,197,014	2,148,981	48,033	
給食費支出	13,123	13,123	0	
保健衛生費支出	205,809	196,839	8,970	
被服費支出	7,524	15,188	△ 7,664	
教養娯楽費支出	123,850	123,850	0	
本人支給金支出	119,680	113,420	6,260	
水道光熱費支出	337,200	331,266	5,934	
消耗器具備品費支出	524,150	484,617	39,533	
保険料支出	22,528	22,528	0	
教育指導費支出	843,150	843,150	0	
雑支出	0	5,000	△ 5,000	
事務費支出	2,433,994	2,925,708	△ 491,714	
福利厚生費支出	122,004	131,014	△ 9,010	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	91,461	81,461	10,000	
研修研究費支出	6,990	6,990	0	
事務消耗品費支出	120,463	130,585	△ 10,122	
印刷製本費支出	145,436	150,998	△ 5,562	
修繕費支出	340,400	290,400	50,000	
通信運搬費支出	185,597	186,934	△ 1,337	
会議費支出	0	16,800	△ 16,800	
業務委託費支出	348,260	348,260	0	
手数料支出	298,780	802,790	△ 504,010	
保険料支出	77,780	77,780	0	
賃借料支出	556,669	557,362	△ 693	
租税公課支出	200	200	0	
保守料支出	45,980	50,160	△ 4,180	
渉外費支出	31,560	31,560	0	
諸会費支出	61,400	61,400	0	
雑支出	1,014	1,014	0	
就労支援事業支出	6,426,204	6,487,389	△ 61,185	
就労支援事業販売原価支出	6,426,204	6,487,389	△ 61,185	
就労支援事業支出	6,426,204	6,487,389	△ 61,185	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	54,687,970	55,464,488	△ 776,518	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	25,379,331	24,317,715	1,061,616	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	200,000	200,000	0	

江戸川かもめ第一事業所 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位 : 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
施設整備等補助金収入	200,000	200,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	200,000	200,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	385,000	275,000	110,000	
器具及び備品取得支出	385,000	275,000	110,000	
固定資産除却・廃棄支出	4,730	4,730	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	389,730	279,730	110,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 189,730	△ 79,730	△ 110,000	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	313,260	313,260	0	
退職給付引当資産取崩収入	313,260	313,260	0	
工賃変動積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	313,260	313,260	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	2,490,498	2,556,048	△ 65,550	
退職給付引当資産支出	490,498	556,048	△ 65,550	
設備更新積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	20,700,000	20,700,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	23,190,498	23,256,048	△ 65,550	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 22,877,238	△ 22,942,788	65,550	
予備費支出(10)	150,000	—	150,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	2,162,363	1,295,197	867,166	
前期末支払資金残高(12)	74,624,301	74,624,301	0	
当期末支払資金残高(11+12)	76,786,664	75,919,498	867,166	

江戸川かもめ第一事業所 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	6,260,165	5,871,799	388,366
受注事業収益	6,260,165	5,871,799	388,366
障害福祉サービス等事業収益	73,407,464	68,258,903	5,148,561
自立支援給付費収益	62,134,144	58,835,983	3,298,161
訓練等給付費収益	62,134,144	58,835,983	3,298,161
その他の事業収益	11,273,320	9,422,920	1,850,400
補助金事業収益 (公費)	10,603,320	9,422,920	1,180,400
補助金事業収益 (一般)	670,000	0	670,000
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	8,880	0	8,880
サービス活動収益計 (1)	79,676,509	74,130,702	5,545,807
費 用			
人件費	43,408,365	41,341,152	2,067,213
職員給料	21,179,967	21,848,027	△ 668,060
職員賞与	3,858,700	4,393,500	△ 534,800
賞与引当金繰入	3,696,167	4,433,000	△ 736,833
非常勤職員給与	7,394,810	4,540,590	2,854,220
退職給付費用	1,365,928	1,172,432	193,496
法定福利費	5,912,793	4,953,603	959,190
事業費	2,148,981	1,661,415	487,566
給食費	13,123	7,609	5,514
保健衛生費	196,839	265,762	△ 68,923
被服費	15,188	2,810	12,378
教養娯楽費	123,850	89,554	34,296
本人支給金	113,420	158,710	△ 45,290
水道光熱費	331,266	385,969	△ 54,703
消耗器具備品費	484,617	298,414	186,203
保険料	22,528	22,440	88
教育指導費	843,150	430,147	413,003
雑費	5,000	0	5,000
事務費	2,925,708	4,777,399	△ 1,851,691
福利厚生費	131,014	67,430	63,584
旅費交通費	81,461	102,078	△ 20,617
研修研究費	6,990	27,495	△ 20,505
事務消耗品費	130,585	60,232	70,353
印刷製本費	150,998	108,466	42,532
修繕費	290,400	2,885,751	△ 2,595,351
通信運搬費	186,934	160,489	26,445
会議費	16,800	0	16,800
業務委託費	348,260	435,680	△ 87,420
手数料	802,790	185,236	617,554
保険料	77,780	72,700	5,080
賃借料	557,362	539,232	18,130
租税公課	200	0	200
保守料	50,160	50,160	0
渉外費	31,560	21,050	10,510
諸会費	61,400	61,400	0
雑費	1,014	0	1,014
就労支援事業費用	6,518,927	6,598,803	△ 79,876
就労支援事業販売原価	6,518,927	6,598,803	△ 79,876
就労支援事業費	6,518,927	6,598,803	△ 79,876
減価償却費	612,121	589,311	22,810
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 505,583	△ 487,112	△ 18,471
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	55,108,519	54,480,968	627,551
サービス活動増減差額 (3=1-2)	24,567,990	19,649,734	4,918,256
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	694	688	6
有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	105,000	54,744	50,256

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

江戸川かもめ第一事業所 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会 2頁
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	受入研修費収益	105,000	54,000	51,000
	雑収益	0	744	△ 744
	サービス活動外収益計 (4)	105,694	55,432	50,262
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	105,694	55,432	50,262
	経常増減差額 (7=3+6)	24,673,684	19,705,166	4,968,518
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	200,000	220,000	△ 20,000
	施設整備等補助金収益	200,000	220,000	△ 20,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	200,000	220,000	△ 20,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	4,732	0	4,732
	器具及び備品売却損・処分損	4,732	0	4,732
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	200,000	220,000	△ 20,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	20,700,000	17,200,000	3,500,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	54,545	△ 54,545
	特別費用計 (9)	20,904,732	17,474,545	3,430,187
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 20,704,732	△ 17,254,545	△ 3,450,187
	当期活動増減差額 (11=7+10)	3,968,952	2,450,621	1,518,331
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	67,731,203	65,909,379	1,821,824
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	71,700,155	68,360,000	3,340,155
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	371,203	△ 371,203
	工賃変動積立金取崩額	0	371,203	△ 371,203
	その他の積立金積立額 (16)	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	設備更新積立金積立額	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	69,700,155	67,731,203	1,968,952

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

江戸川かもめ第一事業所 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	86,353,314	84,418,803	1,934,511	流動負債	14,129,983	14,227,502	△ 97,519
現金預金	75,273,405	72,904,004	2,369,401	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	393,067	238,401	154,666
事業未収金	10,903,919	11,508,969	△ 605,050	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	170,160	0	170,160	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	3,467,115	2,580,698	886,417
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	5,830	5,830	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	6,573,634	6,974,743	△ 401,109
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	3,696,167	4,433,000	△ 736,833
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	660	△ 660
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	34,272,249	31,235,328	3,036,921	固定負債	4,418,346	2,926,934	1,491,412
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建 物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	34,272,249	31,235,328	3,036,921	退職給付引当金	4,418,346	2,926,934	1,491,412
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0	負債の部合計	18,548,329	17,154,436	1,393,893
機械及び装置	135,496	179,540	△ 44,044	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	2,994,041	2,994,041	0
器具及び備品	1,201,322	1,611,769	△ 410,447	国庫補助金等特別積立金	889,953	1,281,366	△ 391,413
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	28,493,085	26,493,085	2,000,000
有形リース資産	0	0	0	新規事業積立金	0	0	0
権利	4,000	4,000	0	設備更新積立金	26,000,000	24,000,000	2,000,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	493,085	493,085	0
退職給付引当資産	4,418,346	2,926,934	1,491,412	次期繰越活動増減差額	69,700,155	67,731,203	1,968,952
新規事業積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(3,968,952)	(2,450,621)	(1,518,331)
設備更新積立資産	26,000,000	24,000,000	2,000,000				
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	493,085	493,085	0				
差入保証金	20,000	20,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	120,625,563	115,654,131	4,971,432	純資産の部合計	102,077,234	98,499,695	3,577,539
				負債及び純資産の部合計	120,625,563	115,654,131	4,971,432

計算書類に対する注記（江戸川かもめ第一事業所用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 江戸川かもめ第一事業所拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械及び装置	473,375	337,879	135,496
器具及び備品	8,744,521	7,543,199	1,201,322
合 計	9,217,896	7,881,078	1,336,818

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,903,919	0	10,903,919
未収金	0	0	0
合 計	10,903,919	0	10,903,919

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	5,830	5,830
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	5,830	5,830

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分計算書類	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	江戸川かもめ第二事業所	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

江戸川かもめ第二事業所 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位 : 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
就労支援事業収入	19,623,908	20,949,047	△ 1,325,139	
受注事業収入	6,856,731	6,770,098	86,633	
自主生産事業収入	12,767,177	14,178,949	△ 1,411,772	
障害福祉サービス等事業収入	75,857,782	75,587,801	269,981	
自立支援給付費収入	65,980,160	65,782,401	197,759	
訓練等給付費収入	65,980,160	65,782,401	197,759	
その他の事業収入	9,877,622	9,805,400	72,222	
補助金事業収入 (公費)	9,877,622	9,805,400	72,222	
補助金事業収入 (一般)	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	744	766	△ 22	
その他の収入	63,799	64,399	△ 600	
受入研修費収入	50,000	50,000	0	
雑収入	13,799	14,399	△ 600	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	95,546,233	96,602,013	△ 1,055,780	
支 出				
人件費支出	58,198,363	58,450,183	△ 251,820	
職員給料支出	33,612,258	33,630,704	△ 18,446	
職員賞与支出	14,381,300	14,381,300	0	
非常勤職員給与支出	1,414,240	1,407,100	7,140	
退職給付支出	1,290,500	1,467,550	△ 177,050	
法定福利費支出	7,500,065	7,563,529	△ 63,464	
事業費支出	1,836,938	1,998,838	△ 161,900	
給食費支出	20,099	21,067	△ 968	
保健衛生費支出	27,000	22,000	5,000	
被服費支出	89,700	89,700	0	
教養娯楽費支出	150,508	147,308	3,200	
本人支給金支出	49,940	49,280	660	
水道光熱費支出	355,141	363,603	△ 8,462	
消耗器具備品費支出	1,030,855	1,208,185	△ 177,330	
保険料支出	23,040	23,040	0	
賃借料支出	0	0	0	
教育指導費支出	20,000	0	20,000	
車輛費支出	70,655	74,655	△ 4,000	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	4,502,027	4,826,759	△ 324,732	
福利厚生費支出	347,696	254,191	93,505	
職員被服費支出	19,208	23,008	△ 3,800	
旅費交通費支出	28,498	32,338	△ 3,840	
研修研究費支出	45,647	45,647	0	
事務消耗品費支出	288,272	257,232	31,040	
印刷製本費支出	270,134	295,164	△ 25,030	
修繕費支出	26,000	26,000	0	
通信運搬費支出	217,731	217,603	128	
会議費支出	46,138	45,298	840	
業務委託費支出	329,010	348,260	△ 19,250	
手数料支出	2,369,463	2,757,558	△ 388,095	
保険料支出	34,560	34,560	0	
賃借料支出	345,290	351,340	△ 6,050	
租税公課支出	11,400	11,400	0	
保守料支出	45,980	50,160	△ 4,180	
渉外費支出	20,000	20,000	0	
諸会費支出	56,400	56,400	0	
雑支出	600	600	0	
就労支援事業支出	17,702,607	20,643,189	△ 2,940,582	
就労支援事業販売原価支出	17,702,607	20,643,189	△ 2,940,582	
就労支援事業支出	17,702,607	20,643,189	△ 2,940,582	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	82,239,935	85,918,969	△ 3,679,034	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	13,306,298	10,683,044	2,623,254	

江戸川かもめ第二事業所 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川葉の花の会

(単位 : 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	300,000	300,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	1,436,745	1,453,245	△ 16,500	
器具及び備品取得支出	1,436,745	1,453,245	△ 16,500	
固定資産除却・廃棄支出	15,255	15,255	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,452,000	1,468,500	△ 16,500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,152,000	△ 1,168,500	16,500	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	177,050	△ 177,050	
退職給付引当資産取崩収入	0	177,050	△ 177,050	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	177,050	△ 177,050	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,069,940	569,940	500,000	
退職給付引当資産支出	569,940	569,940	0	
設備更新積立資産支出	500,000	0	500,000	
拠点区分間繰入金支出	9,000,000	9,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	10,069,940	9,569,940	500,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,069,940	△ 9,392,890	△ 677,050	
予備費支出(10)	150,000	—	150,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,934,358	121,654	1,812,704	
前期末支払資金残高(12)	71,667,036	71,667,036	0	
当期末支払資金残高(11+12)	73,601,394	71,788,690	1,812,704	

江戸川かもめ第二事業所 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

1頁

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部				
収 益				
就労支援事業収益		20,949,047	14,485,767	6,463,280
受注事業収益		6,770,098	6,853,798	△ 83,700
自主生産事業収益		14,178,949	7,631,969	6,546,980
障害福祉サービス等事業収益		75,587,801	75,162,823	424,978
自立支援給付費収益		65,782,401	64,836,807	945,594
訓練等給付費収益		65,782,401	64,836,807	945,594
その他の事業収益		9,805,400	10,326,016	△ 520,616
補助金事業収益（公費）		9,805,400	9,960,676	△ 155,276
補助金事業収益（一般）		0	365,340	△ 365,340
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		96,536,848	89,648,590	6,888,258
費 用				
人件費		59,669,573	53,449,084	6,220,489
職員給料		33,630,704	30,985,409	2,645,295
職員賞与		7,783,300	7,095,900	687,400
賞与引当金繰入		7,424,500	6,598,000	826,500
非常勤職員給与		1,407,100	3,450	1,403,650
退職給付費用		1,860,440	1,643,570	216,870
法定福利費		7,563,529	7,122,755	440,774
事業費		1,998,838	2,544,148	△ 545,310
給食費		21,067	16,585	4,482
保健衛生費		22,000	54,076	△ 32,076
被服費		89,700	12,963	76,737
教養娯楽費		147,308	150,870	△ 3,562
本人支給金		49,280	48,400	880
水道光熱費		363,603	417,075	△ 53,472
消耗器具備品費		1,208,185	1,144,103	64,082
保険料		23,040	23,562	△ 522
賃借料		0	42,680	△ 42,680
教育指導費		0	404,680	△ 404,680
車輛費		74,655	226,654	△ 151,999
雑費		0	2,500	△ 2,500
事務費		4,940,405	3,837,135	1,103,270
福利厚生費		254,191	212,131	42,060
職員被服費		23,008	24,247	△ 1,239
旅費交通費		32,338	20,550	11,788
研修研究費		45,647	15,939	29,708
事務消耗品費		257,232	159,903	97,329
印刷製本費		295,164	229,480	65,684
修繕費		26,000	74,279	△ 48,279
通信運搬費		217,603	260,355	△ 42,752
会議費		45,298	0	45,298
業務委託費		348,260	428,200	△ 79,940
手数料		2,757,558	1,636,625	1,120,933
保険料		148,206	145,566	2,640
賃借料		351,340	344,740	6,600
租税公課		11,400	47,700	△ 36,300
保守料		50,160	50,160	0
渉外費		20,000	5,000	15,000
諸会費		56,400	56,400	0
雑費		600	125,860	△ 125,260
就労支援事業費用		20,949,047	14,485,767	6,463,280
就労支援事業販売原価		20,949,047	14,485,767	6,463,280
就労支援事業費		20,949,047	14,485,767	6,463,280
減価償却費		3,507,776	3,414,945	92,831
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	76,920	△ 51,870	△ 25,050
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		90,988,719	77,679,209	13,309,510
サービス活動増減差額(3=1-2)		5,548,129	11,969,381	△ 6,421,252
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

江戸川かもめ第二事業所 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会 2 頁
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	受取利息配当金収益	766	730	36
	有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	64,399	50,459	13,940
	受入研修費収益	50,000	49,000	1,000
	雑収益	14,399	1,459	12,940
	サービス活動外収益計 (4)	65,165	51,189	13,976
	費 用			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	65,165	51,189	13,976
	経常増減差額 (7=3+6)	5,613,294	12,020,570	△ 6,407,276
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000
	施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	300,000	0	300,000
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	15,257	0	15,257
	器具及び備品売却損・処分損	15,257	0	15,257
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	0	300,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	9,000,000	7,500,000	1,500,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	4,651,095	△ 4,651,095
	特別費用計 (9)	9,315,257	12,151,095	△ 2,835,838
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 9,015,257	△ 12,151,095	3,135,838
	当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 3,401,963	△ 130,525	△ 3,271,438
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	179,635,566	180,066,091	△ 430,525
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	176,233,603	179,935,566	△ 3,701,963
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	300,000	△ 300,000
	設備更新積立金積立額	0	300,000	△ 300,000
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	176,233,603	179,635,566	△ 3,401,963

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

江戸川かもめ第二事業所 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	82,837,226	81,546,225	1,291,001	流動負債	17,996,462	15,850,768	2,145,694
現金預金	69,304,642	68,274,149	1,030,493	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,966,939	1,668,728	298,211
事業未収金	12,836,380	12,499,991	336,389	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	212,700	119,000	93,700	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	386,288	512,775	△ 126,487	未払費用	6,293,454	4,661,087	1,632,367
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	97,216	139,650	△ 42,434	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	2,311,569	2,922,953	△ 611,384
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	7,424,500	6,598,000	826,500
その他の流動資産	0	660	△ 660	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	148,089,950	150,410,023	△ 2,320,073	固定負債	3,310,620	3,269,680	40,940
基本財産	111,362,926	114,131,139	△ 2,768,213	設備資金借入金	0	0	0
土 地	59,944,000	59,944,000	0	リース債務	0	0	0
建 物	51,418,926	54,187,139	△ 2,768,213	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	36,727,024	36,278,884	448,140	退職給付引当金	3,310,620	3,269,680	40,940
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	1,409,626	1,518,868	△ 109,242	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,237,494	1,447,786	△ 210,292	負 債 の 部 合 計	21,307,082	19,120,448	2,186,634
機械及び装置	432,393	648,587	△ 216,194	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	4,440,552	4,440,552	0
器具及び備品	1,838,482	805,268	1,033,214	国庫補助金等特別積立金	645,939	459,682	186,257
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	28,300,000	28,300,000	0
有形リース資産	0	0	0	新規事業積立金	0	0	0
権利	2,000	2,000	0	設備更新積立金	20,300,000	20,300,000	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	3,310,620	3,269,680	40,940	次期繰越活動増減差額	176,233,603	179,635,566	△ 3,401,963
新規事業積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 3,401,963)	(△ 130,525)	(△ 3,271,438)
設備更新積立資産	20,300,000	20,300,000	0				
人件費積立資産	8,000,000	8,000,000	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	196,408	286,694	△ 90,286				
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部 合 計	209,620,094	212,835,800	△ 3,215,706
資 産 の 部 合 計	230,927,176	231,956,248	△ 1,029,072	負債及び純資産の部合計	230,927,176	231,956,248	△ 1,029,072

計算書類に対する注記（江戸川かもめ第二事業所用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 江戸川かもめ第二事業所拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,944,000	0	0	59,944,000
建物	54,187,139	0	2,768,213	51,418,926
合 計	114,131,139	0	2,768,213	111,362,926

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	74,256,682	22,837,756	51,418,926
建物	1,777,502	367,876	1,409,626
構築物	2,441,853	1,204,359	1,237,494
機械及び装置	2,206,944	1,774,551	432,393
車両運搬具	300,000	299,999	1
器具及び備品	6,402,469	4,563,987	1,838,482
合 計	87,385,450	31,048,528	56,336,922

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,836,380	0	12,836,380
未収金	0	0	0
合 計	12,836,380	0	12,836,380

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	6,930	26,004
長期前払費用からの振替額	90,286	113,646
貸借対照表計上額	97,216	139,650

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分計算書類	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	就労事業Ⅰ	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

就労事業Ⅰ 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
就労支援事業収入	6,451,086	6,242,836	208,250	
受注事業収入	6,451,086	6,242,836	208,250	
障害福祉サービス等事業収入	69,453,921	69,368,858	85,063	
自立支援給付費収入	57,988,579	57,941,738	46,841	
訓練等給付費収入	57,988,579	57,941,738	46,841	
その他の事業収入	11,465,342	11,427,120	38,222	
補助金事業収入（公費）	11,465,342	11,004,320	461,022	
補助金事業収入（一般）	0	422,800	△ 422,800	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	233	233	0	
その他の収入	157,040	179,060	△ 22,020	
受入研修費収入	79,000	79,000	0	
雑収入	78,040	100,060	△ 22,020	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	76,062,280	75,790,987	271,293	
支 出				
人件費支出	46,064,627	46,511,204	△ 446,577	
職員給料支出	24,559,820	24,604,208	△ 44,388	
職員賞与支出	9,176,600	9,176,600	0	
非常勤職員給与支出	3,960,600	3,953,000	7,600	
退職給付支出	1,886,570	2,340,530	△ 453,960	
法定福利費支出	6,481,037	6,436,866	44,171	
事業費支出	1,944,698	1,910,033	34,665	
給食費支出	13,486	13,486	0	
保健衛生費支出	22,835	22,835	0	
被服費支出	6,111	6,111	0	
教養娯楽費支出	106,641	87,669	18,972	
本人支給金支出	319,820	315,280	4,540	
水道光熱費支出	413,939	408,598	5,341	
消耗器具備品費支出	432,998	426,286	6,712	
保険料支出	17,408	17,408	0	
教育指導費支出	569,533	570,433	△ 900	
車輛費支出	41,927	41,927	0	
事務費支出	7,164,864	7,115,481	49,383	
福利厚生費支出	81,237	84,472	△ 3,235	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	104,854	96,466	8,388	
研修研究費支出	6,000	6,000	0	
事務消耗品費支出	322,402	214,047	108,355	
印刷製本費支出	110,426	108,827	1,599	
修繕費支出	188,100	188,100	0	
通信運搬費支出	293,983	286,462	7,521	
会議費支出	0	0	0	
業務委託費支出	728,300	737,550	△ 9,250	
手数料支出	173,700	236,615	△ 62,915	
保険料支出	75,430	75,430	0	
賃借料支出	829,192	828,092	1,100	
土地・建物賃借料支出	4,020,000	4,020,000	0	
租税公課支出	2,000	0	2,000	
保守料支出	96,140	100,320	△ 4,180	
渉外費支出	42,300	42,300	0	
諸会費支出	90,200	90,200	0	
雑支出	600	600	0	
就労支援事業支出	6,937,841	6,415,927	521,914	
就労支援事業販売原価支出	6,937,841	6,415,927	521,914	
就労支援事業支出	6,937,841	6,415,927	521,914	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	2,700	0	2,700	
雑支出	2,700	0	2,700	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	62,114,730	61,952,645	162,085	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	13,947,550	13,838,342	109,208	
施設整備等による収支				

就労事業Ⅰ 資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
収 入				
施設整備等補助金収入	190,000	190,000	0	
施設整備等補助金収入	190,000	190,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	190,000	190,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	448,204	448,504	△ 300	
器具及び備品取得支出	448,204	448,504	△ 300	
機械及び装置取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	448,204	448,504	△ 300	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 258,204	△ 258,504	300	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	1,096,530	1,528,470	△ 431,940	
退職給付引当資産取崩収入	1,096,530	1,528,470	△ 431,940	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,096,530	1,528,470	△ 431,940	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	4,469,430	4,483,782	△ 14,352	
退職給付引当資産支出	469,430	483,782	△ 14,352	
設備更新積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	7,000,000	7,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	11,469,430	11,483,782	△ 14,352	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,372,900	△ 9,955,312	△ 417,588	
予備費支出(10)	350,000	—	350,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	2,966,446	3,624,526	△ 658,080	
前期末支払資金残高(12)	24,393,212	24,393,212	0	
当期末支払資金残高(11+12)	27,359,658	28,017,738	△ 658,080	

就労事業Ⅰ 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部				
収 益				
就労支援事業収益		6,242,836	8,440,253	△ 2,197,417
受注事業収益		6,242,836	8,440,253	△ 2,197,417
障害福祉サービス等事業収益		69,368,858	68,389,127	979,731
自立支援給付費収益		57,941,738	57,180,864	760,874
訓練等給付費収益		57,941,738	57,180,864	760,874
その他の事業収益		11,427,120	11,208,263	218,857
補助金事業収益(公費)		11,004,320	10,833,263	171,057
補助金事業収益(一般)		422,800	375,000	47,800
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		100,060	33,652	66,408
サービス活動収益計(1)		75,711,754	76,863,032	△ 1,151,278
費 用				
人件費		45,409,116	46,319,822	△ 910,706
職員給料		24,604,208	26,412,789	△ 1,808,581
職員賞与		4,958,600	5,506,000	△ 547,400
賞与引当金繰入		4,352,600	4,410,000	△ 57,400
非常勤職員給与		3,761,000	2,516,420	1,244,580
退職給付費用		1,295,842	1,172,220	123,622
法定福利費		6,436,866	6,302,393	134,473
事業費		1,910,033	2,228,498	△ 318,465
給食費		13,486	47,159	△ 33,673
保健衛生費		22,835	72,462	△ 49,627
被服費		6,111	0	6,111
教養娯楽費		87,669	105,101	△ 17,432
本人支給金		315,280	330,080	△ 14,800
水道光熱費		408,598	506,920	△ 98,322
消耗器具備品費		426,286	261,615	164,671
保険料		17,408	18,513	△ 1,105
教育指導費		570,433	886,648	△ 316,215
車輛費		41,927	0	41,927
事務費		7,131,633	6,346,292	785,341
福利厚生費		84,472	93,525	△ 9,053
旅費交通費		96,466	103,330	△ 6,864
研修研究費		6,000	13,633	△ 7,633
事務消耗品費		214,047	248,264	△ 34,217
印刷製本費		108,827	119,641	△ 10,814
修繕費		188,100	660	187,440
通信運搬費		286,462	293,741	△ 7,279
業務委託費		737,550	527,160	210,390
手数料		236,615	144,630	91,985
保険料		91,582	81,626	9,956
賃借料		828,092	773,532	54,560
土地・建物賃借料		4,020,000	3,720,000	300,000
租税公課		0	2,000	△ 2,000
保守料		100,320	100,320	0
渉外費		42,300	33,730	8,570
諸会費		90,200	90,200	0
雑費		600	300	300
就労支援事業費用		6,957,876	9,393,612	△ 2,435,736
就労支援事業販売原価		6,957,876	9,393,612	△ 2,435,736
就労支援事業費		6,957,876	9,393,612	△ 2,435,736
減価償却費		533,585	610,110	△ 76,525
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	151,019	151,019	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		61,791,224	64,747,315	△ 2,956,091
サービス活動増減差額(3=1-2)		13,920,530	12,115,717	1,804,813
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		233	225	8
有価証券評価益		0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0
その他のサービス活動外収益		79,000	116,413	△ 37,413

就労事業Ⅰ 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	受入研修費収益	79,000	116,000	△ 37,000
	雑収益	0	413	△ 413
	サービス活動外収益計 (4)	79,233	116,638	△ 37,405
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)		79,233	116,638	△ 37,405
経常増減差額 (7=3+6)		13,999,763	12,232,355	1,767,408
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	190,000	300,000	△ 110,000
	施設整備等補助金収益	190,000	300,000	△ 110,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	190,000	300,000	△ 110,000
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	4,456	△ 4,456
	器具及び備品売却損・処分損	0	4,456	△ 4,456
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	190,000	300,000	△ 110,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	7,000,000	500,000	6,500,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)		7,190,000	804,456	6,385,544
特別増減差額 (10=8-9)		△ 7,000,000	△ 504,456	△ 6,495,544
当期活動増減差額 (11=7+10)		6,999,763	11,727,899	△ 4,728,136
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)		16,468,711	14,740,812	1,727,899
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)		23,468,474	26,468,711	△ 3,000,237
基本金取崩額 (14)		0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
その他の積立金積立額 (16)		4,000,000	10,000,000	△ 6,000,000
設備更新積立金積立額		4,000,000	10,000,000	△ 6,000,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)		19,468,474	16,468,711	2,999,763

就労事業Ⅰ 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会				(単位：円)			
資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	33,599,431	32,211,220	1,388,211	流動負債	9,918,141	12,211,856	△ 2,293,715
現金預金	24,152,159	21,521,818	2,630,341	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	313,105	433,397	△ 120,292
事業未収金	8,917,273	10,317,590	△ 1,400,317	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	170,160	34,000	136,160	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	3,259,685	4,400,254	△ 1,140,569
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	359,839	337,812	22,027	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	1,992,751	2,968,205	△ 975,454
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	4,352,600	4,410,000	△ 57,400
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	31,883,430	29,456,953	2,426,477	固定負債	3,085,956	3,923,064	△ 837,108
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	31,883,430	29,456,953	2,426,477	退職給付引当金	3,085,956	3,923,064	△ 837,108
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	137,667	196,667	△ 59,000	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	572,148	695,811	△ 123,663	負債の部合計	13,004,097	16,134,920	△ 3,130,823
車輦運搬具	1,560,241	2,030,000	△ 469,759	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,342,027	1,409,868	△ 67,841	基本金	7,306,778	7,306,778	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	793,471	847,723	△ 54,252
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	24,910,041	20,910,041	4,000,000
権利	4,000	4,000	0	新規事業積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	設備更新積立金	23,500,000	19,500,000	4,000,000
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	410,041	410,041	0
退職給付引当資産	3,085,956	3,923,064	△ 837,108	設備等整備積立金	0	0	0
新規事業積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	19,468,474	16,468,711	2,999,763
設備更新積立資産	23,500,000	19,500,000	4,000,000	(うち当期活動増減差額)	(6,999,763)	(11,727,899)	(△ 4,728,136)
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
工賃変動積立資産	410,041	410,041	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	270,000	270,000	0				
長期前払費用	1,350	17,502	△ 16,152				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	65,482,861	61,668,173	3,814,688	純資産の部合計	52,478,764	45,533,253	6,945,511
				負債及び純資産の部合計	65,482,861	61,668,173	3,814,688

計算書類に対する注記（就労事業Ⅰ用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 就労事業Ⅰ拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))
 - 1. 江戸川かもめ第三事業所（就労継続B）
 - 2. さざんくろす篠崎
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	472,000	334,333	137,667
機械及び装置	2,199,250	1,627,102	572,148
車輛運搬具	3,766,645	2,206,404	1,560,241
器具及び備品	4,335,097	2,993,070	1,342,027
合 計	10,772,992	7,160,909	3,612,083

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,917,273	0	8,917,273
未収金	0	0	0
合 計	8,917,273	0	8,917,273

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	343,687	321,660
長期前払費用からの振替額	16,152	16,152
貸借対照表計上額	359,839	337,812

令和 5 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会
るーぷ

るーぷ 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

1頁

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
就労支援事業収入	3,768,336	3,811,119	△ 42,783	
受注事業収入	3,687,436	3,723,469	△ 36,033	
自主生産事業収入	80,900	87,650	△ 6,750	
障害福祉サービス等事業収入	49,082,271	49,002,826	79,445	
自立支援給付費収入	38,542,301	38,441,586	100,715	
訓練等給付費収入	38,542,301	38,441,586	100,715	
その他の事業収入	10,539,970	10,561,240	△ 21,270	
補助金事業収入（公費）	10,349,970	10,371,240	△ 21,270	
補助金事業収入（一般）	190,000	190,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	514	514	0	
その他の収入	5,000	5,000	0	
受入研修費収入	5,000	5,000	0	
雑収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	52,856,121	52,819,459	36,662	
支 出				
人件費支出	27,026,759	27,062,289	△ 35,530	
職員給料支出	14,881,402	14,884,284	△ 2,882	
職員賞与支出	5,484,800	5,484,800	0	
非常勤職員給与支出	2,680,280	2,690,280	△ 10,000	
退職給付支出	356,000	356,000	0	
法定福利費支出	3,624,277	3,646,925	△ 22,648	
事業費支出	1,260,227	1,185,209	75,018	
給食費支出	3,240	3,240	0	
保健衛生費支出	7,000	20,569	△ 13,569	
被服費支出	22,644	5,760	16,884	
教養娯楽費支出	64,344	64,344	0	
本人支給金支出	102,300	99,780	2,520	
水道光熱費支出	171,501	167,511	3,990	
消耗器具備品費支出	596,421	534,228	62,193	
保険料支出	12,800	12,800	0	
教育指導費支出	154,603	154,603	0	
車輛費支出	125,374	122,374	3,000	
事務費支出	8,857,280	8,458,885	398,395	
福利厚生費支出	30,287	86,103	△ 55,816	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	25,438	22,460	2,978	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	38,546	46,631	△ 8,085	
印刷製本費支出	99,839	103,766	△ 3,927	
修繕費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	123,495	115,572	7,923	
会議費支出	12,927	2,927	10,000	
業務委託費支出	1,264,285	824,285	440,000	
手数料支出	68,406	63,521	4,885	
保険料支出	17,280	17,280	0	
賃借料支出	339,790	339,240	550	
土地・建物賃借料支出	6,695,040	6,695,040	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	58,080	63,360	△ 5,280	
渉外費支出	20,000	20,000	0	
諸会費支出	58,700	58,700	0	
雑支出	5,167	0	5,167	
就労支援事業支出	3,795,222	3,811,119	△ 15,897	
就労支援事業販売原価支出	3,795,222	3,811,119	△ 15,897	
就労支援事業支出	3,795,222	3,811,119	△ 15,897	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	40,939,488	40,517,502	421,986	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	11,916,633	12,301,957	△ 385,324	
施設整備等による収支				

るーぷ 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	146,850	146,850	0	
その他の活動による収入	146,850	146,850	0	
その他の活動収入計 (7)	146,850	146,850	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	4,794,952	4,794,952	0	
退職給付引当資産支出	294,952	294,952	0	
設備更新積立資産支出	4,500,000	4,500,000	0	
拠点区分間繰入金支出	4,700,000	4,700,000	0	
その他の活動による支出	440	440	0	
その他の活動による支出	440	440	0	
その他の活動支出計 (8)	9,495,392	9,495,392	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 9,348,542	△ 9,348,542	0	
予備費支出 (10)	200,000	—	200,000	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	2,368,091	2,953,415	△ 585,324	
前期末支払資金残高 (12)	62,050,601	62,050,601	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	64,418,692	65,004,016	△ 585,324	

るーぷ 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部				
収 益				
就労支援事業収益		3,811,119	3,328,209	482,910
受注事業収益		3,723,469	3,328,209	395,260
自主生産事業収益		87,650	0	87,650
障害福祉サービス等事業収益		49,002,826	48,134,607	868,219
自立支援給付費収益		38,441,586	35,662,898	2,778,688
訓練等給付費収益		38,441,586	35,662,898	2,778,688
その他の事業収益		10,561,240	12,471,709	△ 1,910,469
補助金事業収益(公費)		10,371,240	12,164,859	△ 1,793,619
補助金事業収益(一般)		190,000	306,850	△ 116,850
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		52,813,945	51,462,816	1,351,129
費 用				
人件費		28,234,241	24,583,079	3,651,162
職員給料		14,884,284	13,142,287	1,741,997
職員賞与		2,789,800	2,655,200	134,600
賞与引当金繰入		3,682,000	2,805,000	877,000
非常勤職員給与		2,580,280	2,309,810	270,470
退職給付費用		650,952	617,648	33,304
法定福利費		3,646,925	3,053,134	593,791
事業費		1,185,209	2,166,544	△ 981,335
給食費		3,240	8,178	△ 4,938
保健衛生費		20,569	169,419	△ 148,850
被服費		5,760	59,920	△ 54,160
教養娯楽費		64,344	87,805	△ 23,461
本人支給金		99,780	97,020	2,760
水道光熱費		167,511	203,253	△ 35,742
消耗器具備品費		534,228	1,383,999	△ 849,771
保険料		12,800	13,464	△ 664
教育指導費		154,603	72,679	81,924
車両費		122,374	70,807	51,567
事務費		8,475,373	9,274,275	△ 798,902
福利厚生費		86,103	57,524	28,579
職員被服費		0	13,200	△ 13,200
旅費交通費		22,460	13,424	9,036
事務消耗品費		46,631	116,766	△ 70,135
印刷製本費		103,766	75,261	28,505
修繕費		0	17,105	△ 17,105
通信運搬費		115,572	117,941	△ 2,369
会議費		2,927	12,056	△ 9,129
業務委託費		824,285	1,001,080	△ 176,795
手数料		63,521	623,662	△ 560,141
保険料		33,768	31,587	2,181
賃借料		339,240	339,900	△ 660
土地・建物賃借料		6,695,040	6,695,040	0
租税公課		0	29,500	△ 29,500
保守料		63,360	51,260	12,100
渉外費		20,000	8,102	11,898
諸会費		58,700	68,700	△ 10,000
雑費		0	2,167	△ 2,167
就労支援事業費用		3,811,119	3,784,320	26,799
就労支援事業販売原価		3,811,119	3,784,320	26,799
就労支援事業費		3,811,119	3,784,320	26,799
減価償却費		472,487	456,537	15,950
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	59,793	△ 59,793	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		42,118,636	40,204,962	1,913,674
サービス活動増減差額(3=1-2)		10,695,309	11,257,854	△ 562,545
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		514	510	4
有価証券評価益		0	0	0

るーぷ 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	投資有価証券評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	5,000	25,223	△ 20,223
	受入研修費収益	5,000	25,000	△ 20,000
	雑収益	0	223	△ 223
	サービス活動外収益計 (4)	5,514	25,733	△ 20,219
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	5,514	25,733	△ 20,219
経常増減差額 (7=3+6)		10,700,823	11,283,587	△ 582,764
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	146,850	0	146,850
	その他の特別収益	146,850	0	146,850
	特別収益計 (8)	146,850	0	146,850
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	4,700,000	5,100,000	△ 400,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	440	18,183	△ 17,743
	特別費用計 (9)	4,700,440	5,118,183	△ 417,743
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 4,553,590	△ 5,118,183	564,593
当期活動増減差額 (11=7+10)		6,147,233	6,165,404	△ 18,171
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	61,757,267	59,591,863	2,165,404
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	67,904,500	65,757,267	2,147,233
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	4,500,000	4,000,000	500,000
	設備更新積立金積立額	4,500,000	4,000,000	500,000
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	63,404,500	61,757,267	1,647,233

るーぷ 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会				(単位：円)			
資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	71,770,219	68,690,172	3,080,047	流動負債	10,431,715	9,428,083	1,003,632
現金預金	64,725,027	61,395,822	3,329,205	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	215,695	444,528	△ 228,833
事業未収金	6,337,334	6,694,112	△ 356,778	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	20,000	△ 20,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	127,620	0	127,620	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	2,397,601	1,659,701	737,900
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	580,238	580,238	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	4,136,419	4,518,854	△ 382,435
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	3,682,000	2,805,000	877,000
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	19,542,283	14,774,926	4,767,357	固定負債	2,804,896	2,048,564	756,332
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	19,542,283	14,774,926	4,767,357	退職給付引当金	2,804,896	2,048,564	756,332
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0	負債の部合計	13,236,611	11,476,647	1,759,964
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	145,834	395,834	△ 250,000	基本金	1,706,958	1,706,958	0
器具及び備品	493,879	716,366	△ 222,487	国庫補助金等特別積立金	164,433	224,226	△ 59,793
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	12,800,000	8,300,000	4,500,000
有形リース資産	0	0	0	新規事業積立金	800,000	800,000	0
権利	0	0	0	設備更新積立金	11,500,000	7,000,000	4,500,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	500,000	500,000	0
無形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,804,896	2,048,564	756,332	次期繰越活動増減差額	63,404,500	61,757,267	1,647,233
新規事業積立資産	800,000	800,000	0	(うち当期活動増減差額)	(6,147,233)	(6,165,404)	(△ 18,171)
設備更新積立資産	11,500,000	7,000,000	4,500,000				
人件費積立資産	500,000	500,000	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	3,286,656	3,286,656	0				
長期前払費用	11,018	27,506	△ 16,488				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	78,075,891	71,988,451	6,087,440
資産の部合計	91,312,502	83,465,098	7,847,404	負債及び純資産の部合計	91,312,502	83,465,098	7,847,404

計算書類に対する注記（る一ぷ用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) る一ぷ拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	1,000,000	854,166	145,834
器具及び備品	1,670,049	1,176,170	493,879
合 計	2,670,049	2,030,336	639,713

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,337,334	0	6,337,334
未収金	0	0	0
合 計	6,337,334	0	6,337,334

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	563,750	563,750
長期前払費用からの振替額	16,488	16,488
貸借対照表計上額	580,238	580,238

㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻	令和 5 年度	㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻	社会福祉事業区分	㍻
㍻		㍻
㍻	拠点区分計算書類	㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	㍻
㍻		㍻
㍻	すみれ福祉作業所	㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻
㍻		㍻

すみれ福祉作業所 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

1頁

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
就労支援事業収入	4,797,754	4,800,956	△ 3,202	
受注事業収入	4,566,004	4,519,392	46,612	
自主生産事業収入	231,750	281,564	△ 49,814	
障害福祉サービス等事業収入	48,092,476	48,120,554	△ 28,078	
自立支援給付費収入	38,517,316	38,545,394	△ 28,078	
訓練等給付費収入	38,517,316	38,545,394	△ 28,078	
その他の事業収入	9,575,160	9,575,160	0	
補助金事業収入（公費）	9,445,160	9,445,160	0	
補助金事業収入（一般）	130,000	130,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	971	971	0	
その他の収入	91,000	106,000	△ 15,000	
受入研修費収入	91,000	106,000	△ 15,000	
雑収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	52,982,201	53,028,481	△ 46,280	
支 出				
人件費支出	35,348,213	35,421,980	△ 73,767	
職員給料支出	19,846,758	19,881,631	△ 34,873	
職員賞与支出	7,990,000	7,990,000	0	
非常勤職員給与支出	1,962,100	1,982,500	△ 20,400	
退職給付支出	667,500	667,500	0	
法定福利費支出	4,881,855	4,900,349	△ 18,494	
事業費支出	2,119,122	2,120,310	△ 1,188	
給食費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	4,082	4,082	0	
被服費支出	10,048	10,048	0	
教養娯楽費支出	62,046	62,046	0	
本人支給金支出	523,380	522,720	660	
水道光熱費支出	291,219	319,731	△ 28,512	
消耗器具備品費支出	695,400	662,429	32,971	
保険料支出	11,776	11,776	0	
賃借料支出	12,672	13,728	△ 1,056	
教育指導費支出	503,540	503,540	0	
車輛費支出	4,959	10,210	△ 5,251	
事務費支出	8,800,627	8,772,032	28,595	
福利厚生費支出	140,071	140,071	0	
職員被服費支出	1,900	1,900	0	
旅費交通費支出	51,283	50,360	923	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	320,236	242,760	77,476	
印刷製本費支出	89,775	96,024	△ 6,249	
修繕費支出	121,265	121,265	0	
通信運搬費支出	200,222	200,716	△ 494	
会議費支出	18,750	12,600	6,150	
業務委託費支出	331,485	331,485	0	
手数料支出	615,500	617,315	△ 1,815	
保険料支出	57,030	57,030	0	
賃借料支出	479,890	477,786	2,104	
土地・建物賃借料支出	6,095,520	6,095,520	0	
保守料支出	194,700	244,200	△ 49,500	
渉外費支出	20,000	20,000	0	
諸会費支出	62,700	62,700	0	
雑支出	300	300	0	
就労支援事業支出	5,878,329	5,920,876	△ 42,547	
就労支援事業販売原価支出	5,878,329	5,920,876	△ 42,547	
就労支援事業支出	5,878,329	5,920,876	△ 42,547	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	52,146,291	52,235,198	△ 88,907	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	835,910	793,283	42,627	
施設整備等による収支				

すみれ福祉作業所 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
工賃変動積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	347,760	347,760	0	
退職給付引当資産支出	347,760	347,760	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	347,760	347,760	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 347,760	△ 347,760	0	
予備費支出(10)	100,000	—	100,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	388,150	445,523	△ 57,373	
前期末支払資金残高(12)	52,028,478	52,028,478	0	
当期末支払資金残高(11+12)	52,416,628	52,474,001	△ 57,373	

すみれ福祉作業所 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
	就労支援事業収益	4,800,956	4,560,726	240,230
	受注事業収益	4,519,392	4,483,676	35,716
	自主生産事業収益	281,564	77,050	204,514
	障害福祉サービス等事業収益	48,120,554	48,326,406	△ 205,852
	自立支援給付費収益	38,545,394	38,275,392	270,002
	訓練等給付費収益	38,545,394	38,275,392	270,002
	その他の事業収益	9,575,160	10,051,014	△ 475,854
	補助金事業収益（公費）	9,445,160	9,676,674	△ 231,514
	補助金事業収益（一般）	130,000	374,340	△ 244,340
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	2,660	△ 2,660
	サービス活動収益計(1)	52,921,510	52,889,792	31,718
費 用				
	人件費	36,492,740	32,814,289	3,678,451
	職員給料	19,881,631	18,104,617	1,777,014
	職員賞与	4,407,000	3,809,800	597,200
	賞与引当金繰入	4,401,000	3,678,000	723,000
	非常勤職員給与	1,887,500	1,810,674	76,826
	退職給付費用	1,015,260	1,030,662	△ 15,402
	法定福利費	4,900,349	4,380,536	519,813
	事業費	2,120,310	1,505,457	614,853
	給食費	0	3,438	△ 3,438
	保健衛生費	4,082	13,279	△ 9,197
	被服費	10,048	0	10,048
	教養娯楽費	62,046	58,388	3,658
	本人支給金	522,720	378,620	144,100
	水道光熱費	319,731	345,957	△ 26,226
	消耗器具備品費	662,429	226,906	435,523
	保険料	11,776	13,464	△ 1,688
	賃借料	13,728	10,560	3,168
	教育指導費	503,540	454,845	48,695
	車輛費	10,210	0	10,210
	事務費	8,772,032	7,835,088	936,944
	福利厚生費	140,071	125,219	14,852
	職員被服費	1,900	0	1,900
	旅費交通費	50,360	23,993	26,367
	研修研究費	0	5,262	△ 5,262
	事務消耗品費	242,760	101,737	141,023
	印刷製本費	96,024	78,834	17,190
	修繕費	121,265	55,000	66,265
	通信運搬費	200,716	189,632	11,084
	会議費	12,600	19,110	△ 6,510
	業務委託費	331,485	400,040	△ 68,555
	手数料	617,315	88,935	528,380
	保険料	57,030	55,490	1,540
	賃借料	477,786	455,016	22,770
	土地・建物賃借料	6,095,520	6,095,520	0
	保守料	244,200	66,000	178,200
	渉外費	20,000	5,000	15,000
	諸会費	62,700	62,300	400
	雑費	300	8,000	△ 7,700
	就労支援事業費用	6,213,633	5,988,419	225,214
	就労支援事業販売原価	6,213,633	5,988,419	225,214
	就労支援事業費	6,213,633	5,988,419	225,214
	減価償却費	427,724	411,680	16,044
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 138,610	△ 113,560	△ 25,050
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	53,887,829	48,441,373	5,446,456
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 966,319	4,448,419	△ 5,414,738
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	971	971	0

すみれ福祉作業所 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	106,000	60,273	45,727
	受入研修費収益	106,000	51,000	55,000
	雑収益	0	9,273	△ 9,273
	サービス活動外収益計 (4)	106,971	61,244	45,727
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)		106,971	61,244	45,727
経常増減差額 (7=3+6)		△ 859,348	4,509,663	△ 5,369,011
特別増減の部				
収 益	施設整備等補助金収益	0	300,000	△ 300,000
	施設整備等補助金収益	0	300,000	△ 300,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	300,000	△ 300,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	300,000	△ 300,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	2,600,000	△ 2,600,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	13,799	△ 13,799
	特別費用計 (9)	0	2,913,799	△ 2,913,799
	特別増減差額 (10=8-9)	0	△ 2,613,799	2,613,799
当期活動増減差額 (11=7+10)		△ 859,348	1,895,864	△ 2,755,212
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)		46,760,554	44,318,561	2,441,993
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)		45,901,206	46,214,425	△ 313,219
基本金取崩額 (14)		0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)		0	546,129	△ 546,129
工賃変動積立金取崩額		0	546,129	△ 546,129
その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)		45,901,206	46,760,554	△ 859,348

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

すみれ福祉作業所 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	56,375,099	55,591,219	783,880	流動負債	7,998,439	6,986,392	1,012,047
現金預金	49,259,657	47,782,010	1,477,647	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	201,913	211,602	△ 9,689
事業未収金	6,236,070	7,065,470	△ 829,400	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	85,080	0	85,080	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	303,659	254,349	49,310	未払費用	2,746,548	2,072,478	674,070
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	490,633	489,390	1,243	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	648,978	1,024,312	△ 375,334
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	4,401,000	3,678,000	723,000
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	26,327,528	26,895,839	△ 568,311	固定負債	2,530,414	2,328,934	201,480
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建 物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	2,530,414	2,328,934	201,480
その他の固定資産	26,327,528	26,895,839	△ 568,311	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	0	0	0	負 債 の 部 合 計	10,528,853	9,315,326	1,213,527
機械及び装置	1	1	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,022,109	1,364,176	△ 342,067	基本金	4,083,863	4,083,863	0
器具及び備品	971,004	1,398,728	△ 427,724	国庫補助金等特別積立金	388,705	527,315	△ 138,610
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	21,800,000	21,800,000	0
有形リース資産	0	0	0	新規事業積立金	0	0	0
権利	4,000	4,000	0	設備更新積立金	20,000,000	20,000,000	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	1,800,000	1,800,000	0
無形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,530,414	2,328,934	201,480	次期繰越活動増減差額	45,901,206	46,760,554	△ 859,348
新規事業積立資産	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	(△ 859,348)	(1,895,864)	(△ 2,755,212)
設備更新積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
人件費積立資産	1,800,000	1,800,000	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	72,173,774	73,171,732	△ 997,958
資 産 の 部 合 計	82,702,627	82,487,058	215,569	負債及び純資産の部合計	82,702,627	82,487,058	215,569

計算書類に対する注記（すみれ福祉作業所用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) すみれ福祉作業所拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械及び装置	535,000	534,999	1
車輛運搬具	2,048,310	1,026,201	1,022,109
器具及び備品	3,518,014	2,547,010	971,004
合 計	6,101,324	4,108,210	1,993,114

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,236,070	0	6,236,070
未収金	0	0	0
合 計	6,236,070	0	6,236,070

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	490,633	489,390
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	490,633	489,390

令和 5 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 江戸川菜の花の会
江戸川区立福祉作業所

江戸川区立福祉作業所 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

1頁

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

（単位：円）

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
就労支援事業収入	22,141,789	22,259,195	△ 117,406	
受注事業収入	6,986,988	6,926,753	60,235	
自主生産事業収入	15,154,801	15,332,442	△ 177,641	
障害福祉サービス等事業収入	153,089,929	152,209,606	880,323	
その他の事業収入	153,089,929	152,209,606	880,323	
受託事業収入（公費）	153,089,929	152,209,606	880,323	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	20,000	△ 20,000	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	3,557	139,191	△ 135,634	
受入研修費収入	0	87,000	△ 87,000	
雑収入	3,557	52,191	△ 48,634	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	175,235,275	174,627,992	607,283	
支 出				
人件費支出	118,687,417	118,391,373	296,044	
職員給料支出	54,109,337	53,991,093	118,244	
職員賞与支出	23,880,500	23,880,500	0	
非常勤職員給与支出	21,505,475	21,545,175	△ 39,700	
退職給付支出	3,245,270	3,245,270	0	
法定福利費支出	15,946,835	15,729,335	217,500	
事業費支出	12,899,739	12,542,492	357,247	
保健衛生費支出	592,739	579,727	13,012	
被服費支出	61,900	61,900	0	
本人支給金支出	3,257,810	3,259,440	△ 1,630	
水道光熱費支出	5,495,306	5,471,847	23,459	
消耗器具備品費支出	825,589	716,539	109,050	
保険料支出	70,770	70,770	0	
賃借料支出	898,450	898,450	0	
教育指導費支出	1,216,924	968,789	248,135	
車輛費支出	480,251	515,030	△ 34,779	
事務費支出	20,106,400	20,658,559	△ 552,159	
福利厚生費支出	295,271	347,355	△ 52,084	
旅費交通費支出	95,487	94,740	747	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	969,841	1,107,854	△ 138,013	
印刷製本費支出	520,544	559,066	△ 38,522	
修繕費支出	4,240,955	4,240,655	300	
通信運搬費支出	625,343	597,421	27,922	
業務委託費支出	8,689,023	8,661,333	27,690	
手数料支出	542,037	730,117	△ 188,080	
保険料支出	74,880	74,880	0	
賃借料支出	2,648,129	2,646,148	1,981	
租税公課支出	38,650	33,650	5,000	
保守料支出	1,274,240	1,473,340	△ 199,100	
諸会費支出	86,700	86,700	0	
雑支出	5,300	5,300	0	
就労支援事業支出	22,141,789	22,284,705	△ 142,916	
就労支援事業販売原価支出	22,141,789	22,284,705	△ 142,916	
就労支援事業支出	22,141,789	22,284,705	△ 142,916	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	173,835,345	173,877,129	△ 41,784	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	1,399,930	750,863	649,067	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				

江戸川区立福祉作業所 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	379,730	379,730	0	
退職給付引当資産取崩収入	379,730	379,730	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	379,730	379,730	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,217,160	1,207,960	9,200	
退職給付引当資産支出	1,217,160	1,207,960	9,200	
拠点区分間繰入金支出	562,500	562,500	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	1,779,660	1,770,460	9,200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 1,399,930	△ 1,390,730	△ 9,200	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	△ 639,867	639,867	
前期末支払資金残高(12)	△ 3,122,779	△ 3,122,779	0	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 3,122,779	△ 3,762,646	639,867	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

江戸川区立福祉作業所 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	22,259,195	20,914,536	1,344,659
受注事業収益	6,926,753	3,897,032	3,029,721
自主生産事業収益	15,332,442	17,017,504	△ 1,685,062
障害福祉サービス等事業収益	152,209,606	145,765,803	6,443,803
その他の事業収益	152,209,606	145,765,803	6,443,803
受託事業収益 (公費)	152,209,606	145,765,803	6,443,803
経常経費寄附金収益	20,000	0	20,000
その他の収益	17,540	0	17,540
サービス活動収益計 (1)	174,506,341	166,680,339	7,826,002
費 用			
人件費	116,630,603	119,920,283	△ 3,289,680
職員給料	53,991,093	56,266,608	△ 2,275,515
職員賞与	11,698,500	11,122,500	576,000
賞与引当金繰入	10,348,000	12,937,000	△ 2,589,000
非常勤職員給与	20,790,175	19,922,624	867,551
退職給付費用	4,073,500	3,940,050	133,450
法定福利費	15,729,335	15,731,501	△ 2,166
事業費	12,542,492	10,813,095	1,729,397
保健衛生費	579,727	547,838	31,889
被服費	61,900	253,000	△ 191,100
本人支給金	3,259,440	2,994,840	264,600
水道光熱費	5,471,847	4,411,189	1,060,658
消耗器具備品費	716,539	1,165,619	△ 449,080
保険料	70,770	39,682	31,088
賃借料	898,450	888,100	10,350
教育指導費	968,789	356,249	612,540
車輛費	515,030	156,578	358,452
事務費	20,658,559	16,040,333	4,618,226
福利厚生費	347,355	345,965	1,390
旅費交通費	94,740	116,050	△ 21,310
研修研究費	0	36,680	△ 36,680
事務消耗品費	1,107,854	1,152,909	△ 45,055
印刷製本費	559,066	304,201	254,865
修繕費	4,240,655	576,290	3,664,365
通信運搬費	597,421	548,185	49,236
業務委託費	8,661,333	8,793,895	△ 132,562
手数料	730,117	393,702	336,415
保険料	74,880	77,890	△ 3,010
賃借料	2,646,148	2,146,206	499,942
租税公課	33,650	8,200	25,450
保守料	1,473,340	1,460,360	12,980
諸会費	86,700	79,500	7,200
雑費	5,300	300	5,000
就労支援事業費用	22,284,705	20,940,876	1,343,829
就労支援事業販売原価	22,284,705	20,940,876	1,343,829
就労支援事業費	22,284,705	20,940,876	1,343,829
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	172,116,359	167,714,587	4,401,772
サービス活動増減差額 (3=1-2)	2,389,982	△ 1,034,248	3,424,230
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	121,651	3,557	118,094
受入研修費収益	87,000	0	87,000
雑収益	34,651	3,557	31,094
サービス活動外収益計 (4)	121,651	3,557	118,094
費 用			
支払利息	0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

江戸川区立福祉作業所 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会 2頁
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	121,651	3,557	118,094
	経常増減差額 (7=3+6)	2,511,633	△ 1,030,691	3,542,324
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	562,500	562,500	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	562,500	562,500	0
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 562,500	△ 562,500	0
	当期活動増減差額 (11=7+10)	1,949,133	△ 1,593,191	3,542,324
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 16,059,779	△ 14,466,588	△ 1,593,191
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	△ 14,110,646	△ 16,059,779	1,949,133
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	△ 14,110,646	△ 16,059,779	1,949,133

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

江戸川区立福祉作業所 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	27,716,380	24,663,986	3,052,394	流動負債	41,827,026	40,723,765	1,103,261
現金預金	27,376,038	23,838,213	3,537,825	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,423,627	14,258,470	3,165,157
事業未収金	306,381	814,333	△ 507,952	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	9,898,929	9,358,682	540,247
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	2,548	2,548	0
前払費用	33,961	11,440	22,521	前受金	34,932	0	34,932
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	4,118,990	4,167,065	△ 48,075
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	10,348,000	12,937,000	△ 2,589,000
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	8,761,212	6,829,252	1,931,960	固定負債	8,761,212	6,829,252	1,931,960
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建 物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	8,761,212	6,829,252	1,931,960	退職給付引当金	8,761,212	6,829,252	1,931,960
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0	負債の部合計	50,588,238	47,553,017	3,035,221
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	新規事業積立金	0	0	0
権利	0	0	0	設備更新積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	8,761,212	6,829,252	1,931,960	次期繰越活動増減差額	△ 14,110,646	△ 16,059,779	1,949,133
新規事業積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(1,949,133)	(△ 1,593,191)	(3,542,324)
設備更新積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	△ 14,110,646	△ 16,059,779	1,949,133
資産の部合計	36,477,592	31,493,238	4,984,354	負債及び純資産の部合計	36,477,592	31,493,238	4,984,354

計算書類に対する注記（江戸川区立福祉作業所用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁

1.重要な会計方針

（1）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（2）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（3）退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（4）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注)就業規則第3条に定める職員

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

（1）江戸川区立福祉作業所拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（2）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))の作成は省略している。

（3）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当する事項はない。

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	306,381	0	306,381
未収金	0	0	0
合 計	306,381	0	306,381

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	33,961	11,440
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	33,961	11,440

附 属 明 細 書

社会福祉法人 江戸川菜の花の会

法人全体附属明細書

116

寄附金収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				江戸川かもめ第一事業所	江戸川かもめ第二事業所
					法人本部	生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ	菜の花作業所		
法人の役職員 その他	経常	8	75,000	0	75,000	0	0	0	0	0
		11	176,340	0	156,340	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		19	251,340	0	231,340	0	0	0	0	0
	運営	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		19	251,340	0	231,340	0	0	0	0	0

寄附金収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川葉の花の会

(単位 : 円)

寄附者の属性		区分	就労事業Ⅰ	るーぶ	すみれ福祉作業所	江戸川区立福祉作業所	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
法人の役職員 その他		経常		0	0	0	0		
				0	0	0	20,000		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		区分小計		0	0	0	20,000		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		区分小計		0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		施設		0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		区分小計		0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		償還		0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		区分小計		0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		固定		0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		区分小計		0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
				0	0	0	0		
		区分小計 合計		0	0	0	20,000		

補助金事業等収益明細書

法人名 社会福祉法人 江戸川菜の花の会 (単位：円)

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

交付団体及び交付の目的		区 分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
							法人本部	生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ
江戸川区	日中活動サービス推進事業補助金	障 害 事 業	52,175,000	0	52,175,000	0	0	7,902,000	0
江戸川区	家賃助成金		12,851,000	0	12,851,000	0	0	0	0
江戸川区	グループホーム体制強化支援補助金		1,150,000	0	1,150,000	0	0	0	1,150,000
江戸川区社協	福祉団体事業助成金		1,965,000	0	1,965,000	0	0	480,000	0
東京都共同募金	共同募金		660,000	0	660,000	0	0	0	0
東京善意銀行	備品購入助成金	107,800	0	107,800	0	0	0	0	
高齢障害求職者雇用支援機構	雇用調整金	162,000	0	162,000	0	0	54,000	54,000	
東京都	障害者施設等物価高騰対策支援金	3,064,360	0	3,064,360	0	0	170,160	1,107,520	
区分小計			72,135,160	0	72,135,160	0	0	8,606,160	2,311,520
区分小計		その他 事業	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
区分小計			1,080,000	0	1,080,000	1,080,000	0	90,000	300,000
区分小計		施設	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
区分小計			1,080,000	0	1,080,000	1,080,000	0	90,000	300,000
合計			73,215,160	0	73,215,160	1,080,000	0	8,696,160	2,611,520

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

交付団体及び交付の目的		交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳					
区分	区 分	菜の花作業所	江戸川かもめ第一事業所	江戸川かもめ第二事業所	就労事業 I	るーぶ	江戸川区立福祉作業所
障害事業	江戸川区 日中活動サービス推進事業補助金	7,426,000	10,263,000	9,380,000	8,024,000	5,100,000	4,080,000
	江戸川区 家賃助成金	0	0	0	2,640,000	5,016,000	5,195,000
	江戸川区 ケーブルホーム体制強化支援補助金	0	0	0	0	0	0
	江戸川区社協 福祉団体事業助成金	540,000	630,000	0	315,000	0	0
	東京都共同募金 共同募金	300,000	40,000	0	0	190,000	130,000
	東京善意銀行 備品購入助成金	0	0	0	107,800	0	0
	高齢障害求職者雇用支援機構 雇用調整金	54,000	0	0	0	0	0
その他の事業	東京都 障害者施設等物価高騰対策支援金	255,240	340,320	425,400	340,320	255,240	170,160
	区分小計	8,575,240	11,273,320	9,805,400	11,427,120	10,561,240	9,575,160
	施設	0	0	0	0	0	0
	東京都共同募金 共同募金	0	200,000	300,000	190,000	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計	区分小計	8,575,240	11,473,320	10,105,400	11,617,120	10,561,240	9,575,160
	合計	8,575,240	11,473,320	10,105,400	11,617,120	10,561,240	9,575,160

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会 (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1) 事業区分間繰入金明細書					(単位：円)
事業区分名		繰入金の財源		金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
計				0	

2) 拠点区分間繰入金明細書						(単位：円)
拠点区分名			繰入金の財源			金額
繰入元	法人本部	繰入先	運営費収入	運営費収入	運営費収入	金額
生活事業Ⅱ	法人本部		運営費収入	運営費収入	運営費収入	1,900,000
菜の花作業所	法人本部		運営費収入	運営費収入	運営費収入	3,800,000
江戸川かもめ第一事業所	法人本部		運営費収入	運営費収入	運営費収入	20,700,000
江戸川かもめ第二事業所	法人本部		運営費収入	運営費収入	運営費収入	9,000,000
就労事業Ⅰ	法人本部		運営費収入	運営費収入	運営費収入	7,000,000
るーぶ	法人本部		運営費収入	運営費収入	運営費収入	4,700,000
江戸川区立福祉作業所	法人本部		運営費収入	運営費収入	運営費収入	562,500
計						47,662,500

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

法人名

: 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

令和 6 年 3 月 31 日現在

1) 事業区分間貸付金(借入金)残高明細書				(単位: 円)
	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期			0	
			0	
	小 計		0	
			0	
長期			0	
			0	
	小 計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書				(単位: 円)
	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	生活事業Ⅰ	8,639,540	
	法人本部	生活事業Ⅱ	5,653,277	
	法人本部	菜の花作業所	958,497	
	法人本部	江戸川かもめ第一事業所	6,573,634	
	法人本部	江戸川かもめ第二事業所	2,311,569	
	法人本部	就労事業Ⅰ	1,992,751	
	法人本部	るーぶ	4,136,419	
	法人本部	すみれ福祉作業所	648,978	
	法人本部	江戸川区立福祉作業所	4,118,990	
	小 計		35,033,655	
長期			0	
			0	
	小 計		0	
	合計		35,033,655	

基本金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳						江戸川かもめ第一事業 所	江戸川かもめ第二事業 所
法人本部			生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ	菜の花作業所					
前年度末残高										
第一号基本金		49,007,922	10,185,555	0	0	18,290,175	2,994,041	4,440,552		
第二号基本金		45,834,934	10,185,555	0	0	16,129,683	2,994,041	4,440,552		
第三号基本金		0	0	0	0	0	0	0		
当期組入額		3,172,988	0	0	0	2,160,492	0	0		
第一号基本金			0	0	0	0	0	0		
計			0	0	0	0	0	0		
当期取崩額			0	0	0	0	0	0		
計			0	0	0	0	0	0		
当期組入額			0	0	0	0	0	0		
第二号基本金			0	0	0	0	0	0		
計			0	0	0	0	0	0		
当期取崩額			0	0	0	0	0	0		
計			0	0	0	0	0	0		
当期組入額			0	0	0	0	0	0		
第三号基本金			0	0	0	0	0	0		
計			0	0	0	0	0	0		
当期取崩額			0	0	0	0	0	0		
計			0	0	0	0	0	0		
当期末残高										
第一号基本金		49,007,922	10,185,555	0	0	18,290,175	2,994,041	4,440,552		
第二号基本金		45,834,934	10,185,555	0	0	16,129,683	2,994,041	4,440,552		
第三号基本金		0	0	0	0	0	0	0		
計		3,172,988	0	0	0	2,160,492	0	0		

基本金明細書

2頁

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳				
		就労事業 I	るーぶ	すみれ福祉作業所	江戸川区立福祉作業所	
前年度末残高						
第一号基本金	49,007,922	7,306,778	1,706,958	4,083,863	0	
第二号基本金	45,834,934	6,294,282	1,706,958	4,083,863	0	
第三号基本金	0	0	0	0	0	
当期組入額	3,172,988	1,012,496	0	0	0	
第一号基本金						
計		0	0	0	0	
当期取崩額		0	0	0	0	
計		0	0	0	0	
当期組入額		0	0	0	0	
第二号基本金						
計		0	0	0	0	
当期取崩額		0	0	0	0	
計		0	0	0	0	
当期組入額		0	0	0	0	
第三号基本金						
計		0	0	0	0	
当期取崩額		0	0	0	0	
計		0	0	0	0	
当期末残高						
第一号基本金	49,007,922	7,306,778	1,706,958	4,083,863	0	
第二号基本金	45,834,934	6,294,282	1,706,958	4,083,863	0	
第三号基本金	0	0	0	0	0	
当期末残高	3,172,988	1,012,496	0	0	0	

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

(単位 : 円)

	区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	生活事業Ⅰ	生活事業Ⅱ
前期繰越額								
当期	東京都共同募金 共同募金	0	0	1,080,000	33,210,318	18,001	592,433	27,777,444
積立		0	0	0	1,080,000	0	90,000	300,000
額		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
額		0	0	1,080,000	1,080,000	0	90,000	300,000
当期	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				3,328,380	17,998	190,539	1,992,996
取崩	特別費用の控除項目として計上する取崩額				1	0	0	1
額	就労支援事業の控除項目として計上する取崩額				222,266	0	0	0
					0	0	0	0
					3,550,647	17,998	190,539	1,992,997
	当期取崩額合計				30,739,671	3	491,894	26,084,447
	当期末残高							

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		各拠点区分の内訳					
		菜の花作業所	江戸川かもめ第一事業 所	江戸川かもめ第二事業 所	就労事業 I	るーぶ	すみれ福祉作業所
前期繰越額		1,482,128	1,281,366		847,723	224,226	527,315
当期	東京都共同募金 共同募金	0	200,000	459,682	190,000	0	0
積立		0	0	0	0	0	0
額		0	0	0	0	0	0
当期積立額合計		0	0	0	0	0	0
当期	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額	194,922	200,000	300,000	190,000	0	0
取崩	特別費用の控除項目として計上する取崩額	0	505,583	76,920	151,019	59,793	138,610
額	就労支援事業の控除項目として計上する取崩額	6,380	85,830	36,823	93,233	0	0
当期取崩額合計		201,302	591,413	113,743	244,252	59,793	138,610
当期末残高		1,280,826	889,953	645,939	793,471	164,433	388,705

拠点区分の附属明細書

127

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	法人本部	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名：法人本部

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日 (単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産(有形固定資産)															
基本財産特定預金	10,000,000		0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
基本財産合計	10,000,000		0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)															
車輦運搬具	2	1	0	0	0	0	0	0	2	1	1,685,798	539,999	1,685,800	540,000	
器具及び備品	339,293	18,001	0	0	196,920	17,998	0	0	142,373	0	2,311,973	287,998	2,454,346	288,000	
建設仮勘定	0	0	858,000	0	0	0	0	0	858,000	0	0	0	858,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	339,293	18,001	858,000	0	196,920	17,998	0	0	1,000,373	0	3,997,771	827,997	4,998,146	828,000	
その他固定資産(無形固定資産)															
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	339,293	18,001	858,000	0	196,920	17,998	0	0	1,000,373	0	3,997,771	827,997	4,998,146	828,000	
基本財産及びその他の固定資産計	10,339,293	18,001	858,000	0	196,920	17,998	0	0	11,000,373	0	3,997,771	827,997	14,998,146	828,000	
将来入金予定の償還補助金の類		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引		18,001		0		17,998		0	0	0					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : 法人本部

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

拠点区分名		：法人本部		(単位：円)			
科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要	
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0	0		
賞与引当金	3,808,000	3,624,000	3,808,000	0	3,624,000		
退職給付引当金	4,296,130	(1,237,400 914,480)	0	(3,423,050 3,423,050)	2,110,480		
計	8,104,130	4,861,400	3,808,000	3,423,050	5,734,480		

(単位 : 円)

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 法人本部
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
新規事業積立金	36,296,000	0	0	36,296,000	
計	36,296,000	0	0	36,296,000	

(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	4,296,130	1,237,400	3,423,050	2,110,480	従事者共済会掛金累計額
新規事業積立資産	36,296,000	0	0	36,296,000	
計	40,592,130	1,237,400	3,423,050	38,406,480	

(単位 : 円)

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	生活事業Ⅰ	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	13,146,922	0	1,299,570	0	2,035,892	0	0	0	12,410,600	0	22,870,854	0	35,281,454	0	
建物	9,000,345	0	0	0	788,594	0	0	0	8,211,751	0	8,931,638	0	17,143,389	0	
建物付属設備	4,146,577	0	1,299,570	0	1,247,298	0	0	0	4,198,849	0	13,939,216	0	18,138,065	0	
構築物	356,400	90,000	0	0	118,800	30,000	0	0	237,600	60,000	950,400	240,000	1,188,000	300,000	
車輛運搬具	3	2	3,610,760	0	301,498	0	1	0	3,309,264	2	1,966,786	1,106,798	5,276,050	1,106,800	
器具及び備品	1,377,267	502,433	138,743	90,000	504,106	160,539	0	0	1,011,904	431,892	2,349,345	717,208	3,361,249	1,149,100	
その他固定資産(有形固定資産)計	14,880,592	592,433	5,049,073	90,000	2,960,296	190,539	1	0	16,969,368	491,894	28,137,385	2,064,006	45,106,753	2,555,900	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	252,000	0	252,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	252,000	0	252,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	14,880,592	592,433	5,049,073	90,000	2,960,296	190,539	1	0	16,969,368	491,894	28,389,385	2,064,006	45,358,753	2,555,900	
基本財産及びその他の固定資産計	14,880,592	592,433	5,049,073	90,000	2,960,296	190,539	1	0	16,969,368	491,894	28,389,385	2,064,006	45,358,753	2,555,900	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		592,433		90,000		190,539		0		491,894					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 生活事業Ⅰ

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額			期末残高	摘要
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0		0	
賞与引当金	6,595,000	5,721,700	6,595,000	0		5,721,700	
退職給付引当金	3,926,974	(586,500 0)	0	(0)		4,513,474	
計	10,521,974	6,308,200	6,595,000	0		10,235,174	

生活事業Ⅰ 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

1頁
(単位:円)

法人名		：社会福祉法人 江戸川菜の花の会		勘定科目		サービス区分				合計		(単位：円)	
サービス活動増減の部						とらいあんぐる生活介護		とらいあんぐる地域活動支援		葉の花介護センター居宅介護		葉の花介護センター移動支援	
収益													
障害福祉サービス等事業収益		56,973,733		14,389,892		4,344,255		13,332,175		89,040,055		0	
自立支援給付費収益		47,871,828		0		4,344,255		0		52,216,083		0	
介護給付費収益		47,871,828		0		4,344,255		0		52,216,083		0	
その他の事業収益		9,101,905		14,389,892		0		13,332,175		36,823,972		0	
補助金事業収益（公費）		8,126,160		0		0		0		8,126,160		0	
補助金事業収益（一般）		480,000		0		0		0		480,000		0	
受託事業収益（公費）		0		13,351,383		0		13,192,621		26,544,004		0	
受託事業収益（一般）		0		1,038,509		0		139,554		1,178,063		0	
その他の事業収益		495,745		0		0		0		495,745		0	
経常経費寄附金収益		0		0		0		0		0		0	
その他の収益		0		0		0		0		0		0	
サービス活動収益計(1)		56,973,733		14,389,892		4,344,255		13,332,175		89,040,055		0	
費用													
人件費		41,480,270		10,476,698		4,290,605		13,167,527		69,415,100		0	
職員給料		20,220,371		5,107,072		1,599,891		4,909,937		31,837,271		0	
職員賞与		3,911,636		987,964		379,953		1,166,047		6,445,600		0	
賞与引当金繰入		3,228,720		815,480		412,271		1,265,229		5,721,700		0	
非常勤職員給与		7,605,010		1,920,802		1,441,568		4,424,057		15,391,437		0	
退職給付費用		1,038,584		262,316		75,966		233,134		1,610,000		0	
法定福利費		5,475,949		1,383,064		380,956		1,169,123		8,409,092		0	
事業費		6,098,452		1,496,205		124,469		6,962		7,726,088		0	
給食費		169,484		745,402		425		1,303		916,614		0	
保健衛生費		26,656		1,000		0		0		27,656		0	
教養娯楽費		88,423		12,511		1,694		5,200		107,828		0	
本人支給金		346,487		87,513		0		0		434,000		0	
水道光熱費		818,954		206,844		0		0		1,025,798		0	
消耗器具備品費		579,893		5,652		150		459		586,154		0	
保険料		20,438		5,162		122,200		0		147,800		0	
賃借料		1,158,777		292,673		0		0		1,451,450		0	
教育指導費		770,210		38,440		0		0		808,650		0	
車輻費		2,119,130		101,008		0		0		2,220,138		0	
事務費		10,586,228		2,127,432		293,484		920,105		13,927,249		0	
福利厚生費		109,890		3,200		15,258		46,827		175,175		0	
旅費交通費		79,644		21,086		92,038		282,457		475,225		0	
研修研究費		7,394		1,868		0		0		9,262		0	
事務消耗品費		124,135		9,410		3,719		30,840		168,104		0	
印刷製本費		96,419		24,353		0		0		120,772		0	
水道光熱費		0		0		14,746		45,254		60,000		0	
修繕費		236,614		59,762		0		0		296,376		0	
通信運搬費		294,087		2,410		19,544		59,978		376,019		0	

生活事業Ⅰ 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

2頁
(単位:円)

法人名	勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去
		とらいあんぐる生活介護	とらいあんぐる生活活動支援	菜の花介護センター居宅介護	菜の花介護センター移動支援	菜の花介護センター		
	会議費	31,097	7,854	0	0	0	38,951	0
	業務委託費	538,458	135,999	3,298	10,122	687,877	0	0
	手数料	1,704,840	1,650	7,287	22,363	1,736,140	0	0
	保険料	51,734	13,066	16,400	50,330	131,530	0	0
	賃借料	320,014	80,826	7,326	22,482	430,648	0	0
	土地・建物賃借料	6,849,913	1,730,087	113,868	349,452	9,043,320	0	0
	租税公課	41,555	10,495	0	0	52,050	0	0
	保守料	31,615	7,985	0	0	39,600	0	0
	渉外費	15,967	4,033	0	0	20,000	0	0
	諸会費	40,078	10,122	0	0	50,200	0	0
	雑費	12,774	3,226	0	0	16,000	0	0
	就労支援事業費用	0	0	0	0	0	0	0
	減価償却費	2,305,616	582,331	17,781	54,568	2,960,296	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	152,118	38,421	0	0	190,539	△	0
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	60,318,448	14,644,245	4,726,339	14,149,162	93,838,194	0	0
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△	3,344,715	△	816,987	△	4,798,139	0
	サービス活動外増減の部							
	収益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	131,418	85,013	15	5,754	222,200	0	0
	受入研修費収益	47,000	0	0	0	47,000	0	0
	利用者等外給食収益	0	82,000	0	0	82,000	0	0
	雑収益	84,418	3,013	15	5,754	93,200	0	0
	サービス活動外収益計(4)	131,418	85,013	15	5,754	222,200	0	0
	費用							
	支払利息	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	82,000	0	0	82,000	0	0
	利用者等外給食費	0	82,000	0	0	82,000	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	82,000	0	0	82,000	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	131,418	3,013	15	5,754	140,200	0	0
	経常増減差額(7=3+6)	△	3,213,297	△	811,233	△	4,657,939	0

生活事業Ⅰ 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

3頁
(単位:円)

勘 定 科 目		拠 点 区 分 合 計				
サービス活動増減の部						
収 益						
障害福祉サービス等事業収益		89,040,055				
自立支援給付費収益		52,216,083				
介護給付費収益		52,216,083				
その他の事業収益		36,823,972				
補助金事業収益(公費)		8,126,160				
補助金事業収益(一般)		480,000				
受託事業収益(公費)		26,544,004				
受託事業収益(一般)		1,178,063				
その他の事業収益		495,745				
経常経費寄附金収益		0				
その他の収益		0				
サービス活動収益計(1)		89,040,055				
費 用						
人件費		69,415,100				
職員給料		31,837,271				
職員賞与		6,445,600				
賞与引当金繰入		5,721,700				
非常勤職員給与		15,391,437				
退職給付費用		1,610,000				
法定福利費		8,409,092				
事業費		7,726,088				
給食費		916,614				
保健衛生費		27,656				
教養娯楽費		107,828				
本人支給金		434,000				
水道光熱費		1,025,798				
消耗器具備品費		586,154				
保険料		147,800				
賃借料		1,451,450				
教官指導費		808,650				
車輦費		2,220,138				
事務費		13,927,249				
福利厚生費		175,175				
旅費交通費		475,225				
研修研究費		9,262				
事務消耗品費		168,104				
印刷製本費		120,772				
水道光熱費		60,000				
修繕費		296,376				
通信運搬費		376,019				

生活事業Ⅰ 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会 (単位: 円)

4頁

勘定科目		拠点区分合計				
会議費	38,951					
業務委託費	687,877					
手数料	1,736,140					
保険料	131,530					
賃借料	430,648					
土地・建物賃借料	9,043,320					
租税公課	52,050					
保守料	39,600					
渉外費	20,000					
諸会費	50,200					
雑費	16,000					
就労支援事業費用	0					
減価償却費	2,960,296					
国庫補助金等特別積立金取崩額	190,539	△				
徴収不能額	0					
徴収不能引当金繰入	0					
その他の費用	0					
サービス活動費用計(2)	93,838,194					
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,798,139	△				
サービス活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	0					
受取利息配当金収益	0					
有価証券評価益	0					
投資有価証券評価益	0					
その他のサービス活動外収益	222,200					
受入研修費収益	47,000					
利用者等外給食収益	82,000					
雑収益	93,200					
サービス活動外収益計(4)	222,200					
費用						
支払利息	0					
有価証券評価損	0					
投資有価証券評価損	0					
その他のサービス活動外費用	82,000					
利用者等外給食費	82,000					
サービス活動外費用計(5)	82,000					
サービス活動外増減差額(6=4-5)	140,200					
経常増減差額(7=3+6)	△ 4,657,939	△				

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会 (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
拠点区分名 : 生活事業 I (単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	
(単位：円)					
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,926,974	586,500	0	4,513,474	従事者共済会掛金累計額
計	3,926,974	586,500	0	4,513,474	
(単位：円)					

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	生活事業Ⅱ	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和 5年度)

別紙 3 (8)

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名：生活事業Ⅱ

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日 (単位：円)

1頁

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E-F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産(有形固定資産)															
建 物	96,944,068	26,633,308	0	0	5,800,764	1,595,908	0	0	91,143,304	25,037,400	54,755,316	15,067,869	145,898,620	40,105,269	
建 物 (基本)															
建物附属設備 (基本)	79,456,720	21,809,511	0	0	3,085,697	846,971	0	0	76,371,023	20,962,540	26,485,565	7,269,834	102,856,588	28,232,374	
	17,487,348	4,823,797	0	0	2,715,067	748,937	0	0	14,772,281	4,074,860	28,269,751	7,798,035	43,042,032	11,872,865	
基本財産合計	96,944,068	26,633,308	0	0	5,800,764	1,595,908	0	0	91,143,304	25,037,400	54,755,316	15,067,869	145,898,620	40,105,269	
その他固定資産(有形固定資産)															
建 物															
	194,327	0	0	0	18,492	0	0	0	175,835	0	100,165	0	276,000	0	
建物付属設備	194,327	0	0	0	18,492	0	0	0	175,835	0	100,165	0	276,000	0	
構築物	1,031,235	0	0	0	140,455	0	0	0	890,780	0	1,205,572	0	2,096,352	0	
車輦運搬具	3	1	0	0	0	0	0	0	3	1	3,493,487	619,999	3,493,490	620,000	
器具及び備品	1,684,102	681,470	571,050	300,000	721,853	278,961	2	1	1,533,297	702,508	15,121,066	3,707,828	16,654,363	4,410,336	
その他固定資産(有形固定資産)計	2,909,667	681,471	571,050	300,000	880,800	278,961	2	1	2,599,915	702,509	19,920,290	4,327,827	22,520,205	5,030,336	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア															
	1,034,000	462,665	0	0	264,000	118,127	0	0	770,000	344,538	644,500	246,097	1,414,500	590,635	
その他固定資産(無形固定資産)計	1,034,000	462,665	0	0	264,000	118,127	0	0	770,000	344,538	644,500	246,097	1,414,500	590,635	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	3,943,667	1,144,136	571,050	300,000	1,144,800	397,088	2	1	3,369,915	1,047,047	20,564,790	4,573,924	23,934,705	5,620,971	
基本財産及びその他の固定資産計	100,887,735	27,777,444	571,050	300,000	6,945,564	1,992,996	2	1	94,513,219	26,084,447	75,320,106	19,641,793	169,833,325	45,726,240	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引		27,777,444		300,000		1,992,996		1		26,084,447					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : 生活事業Ⅱ

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額			期末残高	摘要
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0		0	
賞与引当金	7,043,500	6,761,100	7,043,500	0		6,761,100	
退職給付引当金	4,779,676	(1,510,410 646,990)	1,359,346	0	(0)	4,930,740	
計	11,823,176	8,271,510	8,402,846	0		11,691,840	

生活事業Ⅱ 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁
(単位:円)

勘 定 科 目		サービスク区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		あるめりあ	まある相談支援事業	まある障害児相談支援事業			
サービス活動増減の部							
収 益							
障害福祉サービス等事業収益		98,736,981	21,193,896	8,880,285	128,811,162	0	128,811,162
自立支援給付費収益		74,672,776	21,122,696	0	95,795,472	0	95,795,472
訓練等給付費収益		74,672,776	0	0	74,672,776	0	74,672,776
地域相談支援給付費収益		0	423,076	0	423,076	0	423,076
計画相談支援給付費収益		0	20,699,620	0	20,699,620	0	20,699,620
障害児施設給付費収益		0	0	8,860,633	8,860,633	0	8,860,633
障害児相談支援給付費収益		0	0	8,860,633	8,860,633	0	8,860,633
補足給付費収益		2,610,000	0	0	2,610,000	0	2,610,000
特定障害者特別給付費収益		2,610,000	0	0	2,610,000	0	2,610,000
特定費用収益		19,213,885	0	0	19,213,885	0	19,213,885
その他の事業収益		2,240,320	71,200	19,652	2,331,172	0	2,331,172
補助金事業収益（公費）		2,240,320	71,200	0	2,311,520	0	2,311,520
受託事業収益（公費）		0	0	19,652	19,652	0	19,652
経常経費寄附金収益		0	0	0	0	0	0
その他の収益		0	43,724	0	43,724	0	43,724
サービス活動収益計(1)		98,736,981	21,237,620	8,880,285	128,854,886	0	128,854,886
費 用							
人件費							
職員給料		68,850,662	20,041,856	8,380,288	97,272,806	0	97,272,806
職員賞与		18,301,040	9,946,682	4,159,100	32,406,822	0	32,406,822
賞与引当金繰入		3,308,900	2,075,043	867,657	6,251,600	0	6,251,600
非常勤職員給与		4,559,100	1,552,739	649,261	6,761,100	0	6,761,100
退職給付費用		33,412,380	3,125,462	1,306,878	37,844,720	0	37,844,720
法定福利費		1,939,560	746,813	312,271	2,998,644	0	2,998,644
事業費		7,329,682	2,595,117	1,085,121	11,009,920	0	11,009,920
給食費		9,458,987	482,133	201,598	10,142,718	0	10,142,718
保健衛生費		5,105,169	0	0	5,105,169	0	5,105,169
教養娯楽費		14,331	0	0	14,331	0	14,331
日用品費		46,701	3,241	1,355	51,297	0	51,297
水道光熱費		988,077	0	0	988,077	0	988,077
消耗器具備品費		2,828,956	338,472	141,528	3,308,956	0	3,308,956
保険料		237,060	140,420	58,715	436,195	0	436,195
賃借料		11,264	0	0	11,264	0	11,264
車輦費		142,120	0	0	142,120	0	142,120
雑費		82,119	0	0	82,119	0	82,119
事務費		3,190	0	0	3,190	0	3,190
福利厚生費		11,848,462	2,991,056	1,205,101	16,044,619	0	16,044,619
旅費交通費		385,139	66,726	27,901	479,766	0	479,766
事務消耗品費		58,790	171,357	71,651	301,798	0	301,798
印刷製本費		220,705	63,688	26,630	311,023	0	311,023
		102,089	50,973	21,314	174,376	0	174,376

生活事業Ⅱ 事業活動明細書

別紙3 (⑪)

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

2頁
(単位:円)

法人名	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	勘定科目	サービス区分				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			あるめりあ	まある相談支援事業	まある障害児相談支援事業				
		修繕費	259,028	0	0		259,028	0	259,028
		通信運搬費	292,488	538,889	225,331		1,056,708	0	1,056,708
		会議費	6,900	0	0		6,900	0	6,900
		業務委託費	737,990	120,422	50,353		908,765	0	908,765
		手数料	808,480	30,166	12,614		851,260	0	851,260
		保険料	180,971	16,247	6,793		204,011	0	204,011
		賃借料	97,272	859,119	359,231		1,315,622	0	1,315,622
		土地・建物賃借料	8,441,880	653,420	273,220		9,368,520	0	9,368,520
		租税公課	450	19,885	8,315		28,650	0	28,650
		保守料	225,280	133,104	55,656		414,040	0	414,040
		渉外費	20,000	14,103	5,897		40,000	0	40,000
		諸会費	11,000	4,231	1,769		17,000	0	17,000
		車輦費	0	248,726	58,426		307,152	0	307,152
		減価償却費	6,599,956	243,705	101,903		6,945,564	0	6,945,564
		国庫補助金等特別積立金取崩額	1,847,852	102,348	42,796	△	1,992,996	0	1,992,996
		徴収不能額	0	0	0		0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0		0	0	0
		その他の費用	0	0	0		0	0	0
		サービス活動費用計(2)	94,910,215	23,656,402	9,846,094		128,412,711	0	128,412,711
		サービス活動増減差額(3=1-2)	3,826,766	△ 2,418,782	965,809	△	442,175	0	442,175
		サービス活動外増減の部							
		収 益							
		借入金利息補助金収益	0	0	0		0	0	0
		受取利息配当金収益	619	160	0		779	0	779
		有価証券評価益	0	0	0		0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0		0	0	0
		その他のサービス活動外収益	789,760	20,884	0		810,644	0	810,644
		利用者等外給食収益	690,944	0	0		690,944	0	690,944
		雑収益	98,816	20,884	0		119,700	0	119,700
		サービス活動外収益計(4)	790,379	21,044	0		811,423	0	811,423
		費 用							
		支払利息	0	0	0		0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0		0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0		0	0	0
		その他のサービス活動外費用	800,813	0	0		800,813	0	800,813
		利用者等外給食費	800,813	0	0		800,813	0	800,813
		サービス活動外費用計(5)	800,813	0	0		800,813	0	800,813
		サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 10,434	21,044	0		10,610	0	10,610
		経常増減差額(7=3+6)	3,816,332	△ 2,397,738	965,809	△	452,785	0	452,785

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 生活事業Ⅱ
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
設備更新積立金	29,500,000	2,000,000	0	31,500,000	
計	29,500,000	2,000,000	0	31,500,000	

(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	4,779,676	1,510,410	1,359,346	4,930,740	従事者共済会掛金累計額
設備更新積立資産	29,500,000	2,000,000	0	31,500,000	
計	34,279,676	3,510,410	1,359,346	36,430,740	

(単位 : 円)

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	菜の花作業所	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名：菜の花作業所

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日 (単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	2,801,918	1,279,423	0	0	347,105	139,203	0	0	2,454,813	1,140,220	5,854,225	2,227,400	8,309,038	3,367,620	
建物	2,265,905	939,924	0	0	214,951	101,373	0	0	2,050,954	838,551	3,327,136	1,307,235	5,378,090	2,145,786	
建物付属設備	536,013	339,499	0	0	132,154	37,830	0	0	403,859	301,669	2,527,089	920,165	2,930,948	1,221,834	
構築物	7,151	6,381	885,500	0	66,478	6,380	0	0	826,173	1	418,637	320,078	1,244,810	320,079	
機械及び装置	24,981,735	2	1,364,000	0	3,400,899	0	2	0	22,944,834	2	34,836,750	3,689,998	57,781,584	3,690,000	
車輦運搬具	3,857,765	0	3,241,572	0	1,251,724	0	1	0	5,847,612	0	4,349,060	0	10,196,672	0	
器具及び備品	1,038,124	196,322	240,000	0	359,787	55,719	1	0	918,336	140,603	7,659,592	186,597	8,577,928	327,200	
その他固定資産(有形固定資産)計	32,686,693	1,482,128	5,731,072	0	5,425,993	201,302	4	0	32,991,768	1,280,826	53,118,264	6,424,073	86,110,032	7,704,899	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	0	0	2,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	535,500	0	535,500	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	535,500	0	537,500	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	32,688,693	1,482,128	5,731,072	0	5,425,993	201,302	4	0	32,993,768	1,280,826	53,653,764	6,424,073	86,647,532	7,704,899	
基本財産及びその他の固定資産計	32,688,693	1,482,128	5,731,072	0	5,425,993	201,302	4	0	32,993,768	1,280,826	53,653,764	6,424,073	86,647,532	7,704,899	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		1,482,128		0		201,302		0		1,280,826					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : 菜の花作業所

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額			期末残高	摘要
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0		0	
賞与引当金	4,855,000	4,774,000	4,855,000	0		4,774,000	
退職給付引当金	4,550,642	(444,452 0)	0	(704,904 704,904)		4,290,190	
計	9,405,642	5,218,452	4,855,000	704,904		9,064,190	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 菜の花作業所
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
設備更新積立金	37,250,000	13,500,000	0	50,750,000	
計	37,250,000	13,500,000	0	50,750,000	

(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	4,550,642	444,452	704,904	4,290,190	従事者共済会掛金累計額
設備更新積立資産	37,250,000	13,500,000	0	50,750,000	
計	41,800,642	13,944,452	704,904	55,040,190	

就労支援事業別事業活動明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 菜の花作業所
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	菜の花作業所			
収益						
就労支援事業収益			0			
受注事業収益		23,697,740	23,697,740			
就労支援事業活動収益計		23,697,740	23,697,740			
費用						
就労支援事業販売原価						
期首製品 (商品) 棚卸高		0	0			
就労支援事業費		25,257,318	25,257,318			
当期就労支援事業仕入高		0	0			
合計		25,257,318	25,257,318			
期末製品 (商品) 棚卸高		0	0			
差引合計		25,257,318	25,257,318			
就労支援事業活動費用計		25,257,318	25,257,318			
就労支援事業活動増減差額		△ 1,559,578	△ 1,559,578			

就労支援事業明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 菜の花作業所
1頁
(単位 : 円)

勘定科目		合 計	葉の花作業所			
I. 材料費						
材料費計		0	0			
当期材料費		0	0			
II. 労務費						
利用者工賃		5,046,485	5,046,485			
当期労務費		5,046,485	5,046,485			
III. 外注加工費						
当期外注加工費		0	0			
IV. 経費						
旅費交通費		123,045	123,045			
消耗品費		1,419,863	1,419,863			
水道光熱費		7,794,837	7,794,837			
修繕費		3,096,962	3,096,962			
車輻費		786,113	786,113			
賃借料		413,283	413,283			
保守料		1,198,560	1,198,560			
租税公課		815,000	815,000			
減価償却費		4,569,550	4,569,550			
国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△	6,380	△ 6,380			
当期経費		20,210,833	20,210,833			
当期就労支援総事業費		25,257,318	25,257,318			
合 計		25,257,318	25,257,318			
就労支援事業費		25,257,318	25,257,318			

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	江戸川かもめ第一事業所	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名：江戸川かもめ第一事業所

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日 (単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
機械及び装置	179,540	131,628	0	0	44,044	32,290	0	0	135,496	99,338	337,879	126,469	473,375	225,807	
器具及び備品	1,611,769	1,149,738	275,000	200,000	685,445	559,123	2	0	1,201,322	790,615	7,543,199	2,939,223	8,744,521	3,729,838	
その他固定資産(有形固定資産)計	1,791,309	1,281,366	275,000	200,000	729,489	591,413	2	0	1,336,818	889,953	7,881,078	3,065,692	9,217,896	3,955,645	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	0	0	4,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	535,500	0	535,500	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	535,500	0	539,500	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	1,795,309	1,281,366	275,000	200,000	729,489	591,413	2	0	1,340,818	889,953	8,416,578	3,065,692	9,757,396	3,955,645	
基本財産及びその他の固定資産計	1,795,309	1,281,366	275,000	200,000	729,489	591,413	2	0	1,340,818	889,953	8,416,578	3,065,692	9,757,396	3,955,645	
将来入金予定の償還補助金の類		0		0		0		0		0					
差引		1,281,366		200,000		591,413		0		889,953					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 江戸川かもめ第一事業所

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額			期末残高	摘要
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0		0	
賞与引当金	4,433,000	3,696,167	4,433,000	0		3,696,167	
退職給付引当金	2,926,934	(2,048,472 1,492,424)	313,260	(243,800 243,800)		4,418,346	
計	7,359,934	5,744,639	4,746,260	243,800		8,114,513	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 江戸川かもめ第一事業所
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	
工賃変動積立金	0	0	0	0	
設備等整備積立金	493,085	0	0	493,085	
設備更新積立金	24,000,000	2,000,000	0	26,000,000	
計	26,493,085	2,000,000	0	28,493,085	

(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,926,934	2,048,472	557,060	4,418,346	従事者共済会掛金累計額
人件費積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
工賃変動積立資産	0	0	0	0	
設備等整備積立資産	493,085	0	0	493,085	
設備更新積立資産	24,000,000	2,000,000	0	26,000,000	
計	29,420,019	4,048,472	557,060	32,911,431	

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : 江戸川かもめ第一事業所

1頁

(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	江戸川かもめ第一事業所			
収益						
就労支援事業収益			0			
受注事業収益		6,260,165	6,260,165			
就労支援事業活動収益計		6,260,165	6,260,165			
費用						
就労支援事業販売原価						
期首製品 (商品) 棚卸高		0	0			
就労支援事業費		6,518,927	6,518,927			
当期就労支援事業仕入高		0	0			
合計		6,518,927	6,518,927			
期末製品 (商品) 棚卸高		0	0			
差引合計		6,518,927	6,518,927			
就労支援事業活動費用計		6,518,927	6,518,927			
就労支援事業活動増減差額		△ 258,762	△ 258,762			

就労支援事業明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 江戸川かもめ第一事業所
(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	江戸川かもめ第一事業所			
I. 材料費						
当期材料仕入高		204,184	204,184			
材料費計		204,184	204,184			
当期材料費		204,184	204,184			
II. 労務費						
利用者工賃		5,003,645	5,003,645			
当期労務費		5,003,645	5,003,645			
III. 外注加工費						
当期外注加工費		0	0			
IV. 経費						
消耗品費		124,495	124,495			
水道光熱費		715,365	715,365			
租税公課		439,700	439,700			
減価償却費		117,368	117,368			
国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)		△ 85,830	△ 85,830			
当期経費		1,311,098	1,311,098			
当期就労支援総事業費		6,518,927	6,518,927			
合 計		6,518,927	6,518,927			
就労支援事業費		6,518,927	6,518,927			

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	江戸川かもめ第二事業所	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	59,944,000		0	0	0	0	0	0	59,944,000	0	0	0	59,944,000	0	
建物	54,187,139		0	0	2,768,213	0	0	0	51,418,926	0	22,837,756	0	74,256,682	0	
建物(基本)	46,008,271		0	0	1,763,895	0	0	0	44,244,376	0	14,552,133	0	58,796,509	0	
建物附属設備(基本)	8,178,868		0	0	1,004,318	0	0	0	7,174,550	0	8,285,623	0	15,460,173	0	
基本財産合計	114,131,139		0	0	2,768,213	0	0	0	111,362,926	0	22,837,756	0	134,200,682	0	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	1,518,868	267,800	0	0	109,242	16,800	0	0	1,409,626	251,000	367,876	49,000	1,777,502	300,000	
建物付属設備	1,518,868	267,800	0	0	109,242	16,800	0	0	1,409,626	251,000	367,876	49,000	1,777,502	300,000	
構築物	1,447,786	0	0	0	210,292	0	0	0	1,237,494	0	1,204,359	0	2,441,853	0	
機械及び装置	648,587	110,472	0	0	216,194	36,823	0	0	432,393	73,649	1,774,551	294,584	2,206,944	368,233	
車輦運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	299,999	0	300,000	0	
器具及び備品	805,268	81,410	1,453,245	300,000	420,029	60,120	2	0	1,838,482	321,290	4,563,987	188,710	6,402,469	510,000	
その他固定資産(有形固定資産)計	4,420,510	459,682	1,453,245	300,000	955,757	113,743	2	0	4,917,996	645,939	8,210,772	532,294	13,128,768	1,178,233	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	0	0	2,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	567,000	0	567,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	567,000	0	569,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	4,422,510	459,682	1,453,245	300,000	955,757	113,743	2	0	4,919,996	645,939	8,777,772	532,294	13,697,768	1,178,233	
基本財産及びその他の固定資産計	118,553,649	459,682	1,453,245	300,000	3,723,970	113,743	2	0	116,282,922	645,939	31,615,528	532,294	147,898,450	1,178,233	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引		459,682		300,000		113,743		0		645,939					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : 江戸川かもめ第二事業所

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額			期末残高	摘要
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0		0	
賞与引当金	6,598,000	7,424,500	6,598,000	0		7,424,500	
退職給付引当金	3,269,680	(1,022,810 452,870)	194,350	(787,520 787,520)		3,310,620	
計	9,867,680	8,447,310	6,792,350	787,520		10,735,120	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 江戸川かもめ第二事業所
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	8,000,000	0	0	8,000,000	
設備更新積立金	20,300,000	0	0	20,300,000	
計	28,300,000	0	0	28,300,000	

(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,269,680	1,022,810	981,870	3,310,620	従事者共済会掛金累計額
人件費積立資産	8,000,000	0	0	8,000,000	
設備更新積立資産	20,300,000	0	0	20,300,000	
計	31,569,680	1,022,810	981,870	31,610,620	

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 江戸川かもめ第二事業所

1頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	江戸川かもめ第二事業所			
収益						
就労支援事業収益		0	0			
受注事業収益		6,770,098	6,770,098			
自主生産事業収益		14,178,949	14,178,949			
就労支援事業活動収益計		20,949,047	20,949,047			
費用						
就労支援事業販売原価						
期首製品 (商品) 棚卸高		0	0			
就労支援事業費		20,949,047	20,949,047			
当期就労支援事業仕入高		0	0			
合計		20,949,047	20,949,047			
期末製品 (商品) 棚卸高		0	0			
差引合計		20,949,047	20,949,047			
就労支援事業活動費用計		20,949,047	20,949,047			
就労支援事業活動増減差額		0	0			

就労支援事業明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : 江戸川かもめ第二事業所

1頁

(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	江戸川かもめ第二事業所			
I. 材料費						
期首材料棚卸高		512,775		512,775		
当期材料仕入高		5,625,541		5,625,541		
材料費計		6,138,316		6,138,316		
期末材料棚卸高	△	386,288	△	386,288		
当期材料費		5,752,028		5,752,028		
II. 労務費						
利用者工賃		9,913,195		9,913,195		
当期労務費		9,913,195		9,913,195		
III. 外注加工費						
当期外注加工費		0		0		
IV. 経費						
器具什器費		47,000		47,000		
消耗品費		771,860		771,860		
印刷製本費		34,637		34,637		
水道光熱費		686,037		686,037		
通信運搬費		528,833		528,833		
租税公課		745,400		745,400		
減価償却費		216,194		216,194		
国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△	36,823	△	36,823		
雑費		2,290,686		2,290,686		
当期経費		5,283,824		5,283,824		
当期就労支援総事業費		20,949,047		20,949,047		
合 計		20,949,047		20,949,047		
就労支援事業費		20,949,047		20,949,047		

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	就労事業Ⅰ	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	196,667	0	0	0	59,000	0	0	0	137,667	0	334,333	0	472,000	0	
建物付属設備	196,667	0	0	0	59,000	0	0	0	137,667	0	334,333	0	472,000	0	
機械及び装置	695,811	408,900	0	0	123,663	67,900	0	0	572,148	341,000	1,627,102	209,000	2,199,250	550,000	
車輛運搬具	2,030,000	1	0	0	469,759	0	0	0	1,560,241	1	2,206,404	749,999	3,766,645	750,000	
器具及び備品	1,409,868	438,822	448,504	190,000	516,345	176,352	0	0	1,342,027	452,470	2,993,070	728,730	4,335,097	1,181,200	
その他固定資産(有形固定資産)計	4,332,346	847,723	448,504	190,000	1,168,767	244,252	0	0	3,612,083	793,471	7,160,909	1,687,729	10,772,992	2,481,200	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	0	0	4,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378,000	0	378,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	378,000	0	382,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	4,336,346	847,723	448,504	190,000	1,168,767	244,252	0	0	3,616,083	793,471	7,538,909	1,687,729	11,154,992	2,481,200	
基本財産及びその他の固定資産計	4,336,346	847,723	448,504	190,000	1,168,767	244,252	0	0	3,616,083	793,471	7,538,909	1,687,729	11,154,992	2,481,200	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0	0	0	0	0					
差引		847,723		190,000		244,252		0		793,471					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 就労事業 I

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額			期末残高	摘要
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0	0		
賞与引当金	4,410,000	4,352,600	4,410,000	0	4,352,600		
退職給付引当金	3,923,064	(1,150,322 666,540)	1,554,570	(432,860 432,860)	3,085,956		
計	8,333,064	5,502,922	5,964,570	432,860	7,438,556		

就労事業Ⅰ 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

1頁
(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	江戸川かもめ第三事業所 (就労継続B)	サービス区分 さざんくろす篠崎			
サービス活動増減の部					
収益					
就労支援事業収益	3,651,976	2,590,860	6,242,836	0	6,242,836
受注事業収益	3,651,976	2,590,860	6,242,836	0	6,242,836
障害福祉サービス等事業収益	35,677,240	33,691,618	69,368,858	0	69,368,858
自立支援給付費収益	30,398,080	27,543,658	57,941,738	0	57,941,738
訓練等給付費収益	30,398,080	27,543,658	57,941,738	0	57,941,738
その他の事業収益	5,279,160	6,147,960	11,427,120	0	11,427,120
補助金事業収益 (公費)	4,964,160	6,040,160	11,004,320	0	11,004,320
補助金事業収益 (一般)	315,000	107,800	422,800	0	422,800
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0
その他の収益	22,020	78,040	100,060	0	100,060
サービス活動収益計 (1)	39,351,236	36,360,518	75,711,754	0	75,711,754
費用					
人件費	25,297,305	20,111,811	45,409,116	0	45,409,116
職員給料	13,948,598	10,655,610	24,604,208	0	24,604,208
職員賞与	2,939,000	2,019,600	4,958,600	0	4,958,600
賞与引当金繰入	2,220,600	2,132,000	4,352,600	0	4,352,600
非常勤職員給与	1,944,980	1,816,020	3,761,000	0	3,761,000
退職給付費	640,772	655,070	1,295,842	0	1,295,842
法定福利費	3,603,355	2,833,511	6,436,866	0	6,436,866
事業費	1,112,536	797,497	1,910,033	0	1,910,033
給食費	4,081	9,405	13,486	0	13,486
保健衛生費	7,872	14,963	22,835	0	22,835
被服費	0	6,111	6,111	0	6,111
教養娯楽費	47,171	40,498	87,669	0	87,669
本人支給金	74,160	241,120	315,280	0	315,280
水道光熱費	217,054	191,544	408,598	0	408,598
消耗器具備品費	143,641	282,645	426,286	0	426,286
保険料	8,704	8,704	17,408	0	17,408
教育指導費	570,433	0	570,433	0	570,433
車輻費	39,420	2,507	41,927	0	41,927
事務費	1,709,000	5,422,633	7,131,633	0	7,131,633
福利厚生費	32,205	52,267	84,472	0	84,472
旅費交通費	65,218	31,248	96,466	0	96,466
研修研究費	0	6,000	6,000	0	6,000
事務消耗品費	185,432	28,615	214,047	0	214,047
印刷製本費	39,645	69,182	108,827	0	108,827
修繕費	16,500	171,600	188,100	0	188,100
通信運搬費	148,178	138,284	286,462	0	286,462
業務委託費	566,775	170,775	737,550	0	737,550
手数料	37,785	198,830	236,615	0	236,615

就労事業Ⅰ 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

2頁

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	江戸川かもめ第三事業所(就労継続B)	さざんくろす篠崎			
保険料	58,150	33,432	91,582	0	91,582
賃借料	441,552	386,540	828,092	0	828,092
土地・建物賃借料	0	4,020,000	4,020,000	0	4,020,000
保守料	50,160	50,160	100,320	0	100,320
渉外費	20,000	22,300	42,300	0	42,300
諸会費	47,400	42,800	90,200	0	90,200
雑費	0	600	600	0	600
就労支援事業費用	4,367,016	2,590,860	6,957,876	0	6,957,876
就労支援事業販売原価	4,367,016	2,590,860	6,957,876	0	6,957,876
就労支援事業費	4,367,016	2,590,860	6,957,876	0	6,957,876
減価償却費	129,195	404,390	533,585	0	533,585
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,270	△ 101,749	△ 151,019	△	△ 151,019
徴収不能額	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	32,565,782	29,225,442	61,791,224	0	61,791,224
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,785,454	7,135,076	13,920,530	0	13,920,530
サービス活動外増減の部					
収益					
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	133	100	233	0	233
有価証券評価益	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	79,000	0	79,000	0	79,000
受入研修費収益	79,000	0	79,000	0	79,000
サービス活動外収益計(4)	79,133	100	79,233	0	79,233
費用					
支払利息	0	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	79,133	100	79,233	0	79,233
経常増減差額(7=3+6)	6,864,587	7,135,176	13,999,763	0	13,999,763

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 就労事業 I
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
工賃変動積立金	410,041	0	0	410,041	
設備更新積立金	19,500,000	4,000,000	0	23,500,000	
計	20,910,041	4,000,000	0	24,910,041	

(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,923,064	1,150,322	1,987,430	3,085,956	従事者共済会掛金累計額
人件費積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
工賃変動積立資産	410,041	0	0	410,041	
設備更新積立資産	19,500,000	4,000,000	0	23,500,000	
計	24,833,105	5,150,322	1,987,430	27,995,997	

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : 就労事業 I

1頁

(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	江戸川かもめ第三事業所 (就労継続B)	さざんくろす篠崎		
収益						
就労支援事業収益			0	0		
受注事業収益		6,242,836				
就労支援事業活動収益計		6,242,836	3,651,976	2,590,860		
費用						
就労支援事業販売原価						
期首製品 (商品) 棚卸高		0	0	0		
就労支援事業費		6,957,876	4,367,016	2,590,860		
当期就労支援事業仕入高		0	0	0		
合計		6,957,876	4,367,016	2,590,860		
期末製品 (商品) 棚卸高		0	0	0		
差引合計		6,957,876	4,367,016	2,590,860		
就労支援事業活動費用計		6,957,876	4,367,016	2,590,860		
就労支援事業活動増減差額		△ 715,040	△ 715,040	0		

就労支援事業明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 就労事業 I
(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	江戸川かもめ第三事業所 (就労継続B)	さざんくろす篠崎		
I. 材料費						
当期材料仕入高		566,341	566,341	0		
材料費計		566,341	566,341	0		
当期材料費		566,341	566,341	0		
II. 労務費						
利用者工賃		4,165,302	2,170,300	1,995,002		
当期労務費		4,165,302	2,170,300	1,995,002		
III. 外注加工費						
当期外注加工費		0	0	0		
IV. 経費						
消耗品費		59,546	37,755	21,791		
水道光熱費		668,088	459,263	208,825		
修繕費		68,420	68,420	0		
通信運搬費		327,956	327,956	0		
車輦費		211,839	52,340	159,499		
租税公課		317,700	111,957	205,743		
減価償却費		635,182	635,182	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)		93,233 △	93,233 △	0		
雑費		30,735	30,735	0		
当期経費		2,226,233	1,630,375	595,858		
当期就労支援総事業費		6,957,876	4,367,016	2,590,860		
合 計		6,957,876	4,367,016	2,590,860		
就労支援事業費		6,957,876	4,367,016	2,590,860		

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	るーぷ	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和 5年度)

別紙 3 (8)

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名：るーぶ

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日 (単位：円)

1頁

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
車輦運搬具	395,834	0	0	0	250,000	0	0	0	145,834	0	854,166	0	1,000,000	0	
器具及び備品	716,366	224,226	0	0	222,487	59,793	0	0	493,879	164,433	1,176,170	393,572	1,670,049	558,065	
その他固定資産(有形固定資産)計	1,112,200	224,226	0	0	472,487	59,793	0	0	639,713	164,433	2,030,336	393,572	2,670,049	558,065	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315,000	0	315,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315,000	0	315,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	1,112,200	224,226	0	0	472,487	59,793	0	0	639,713	164,433	2,345,336	393,572	2,985,049	558,065	
基本財産及びその他の固定資産計	1,112,200	224,226	0	0	472,487	59,793	0	0	639,713	164,433	2,345,336	393,572	2,985,049	558,065	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0		0		0					
差引		224,226		0		59,793		0		164,433					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : ちち

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額			期末残高	摘要
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0		0	
賞与引当金	2,805,000	3,682,000	2,805,000	0		3,682,000	
退職給付引当金	2,048,564	(756,332 461,380)	0	0	(0)	2,804,896	
計	4,853,564	4,438,332	2,805,000	0		6,486,896	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : るーぷ (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日 (単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
新規事業積立金	800,000	0	0	800,000	
人件費積立金	500,000	0	0	500,000	
設備更新積立金	7,000,000	4,500,000	0	11,500,000	
計	8,300,000	4,500,000	0	12,800,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,048,564	756,332	0	2,804,896	従事者共済会掛金累計額
人件費積立資産	500,000	0	0	500,000	
新規事業積立資産	800,000	0	0	800,000	
設備更新積立資産	7,000,000	4,500,000	0	11,500,000	
計	10,348,564	5,256,332	0	15,604,896	

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : るーぶ

1頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	るーぶ			
収益						
就労支援事業収益			0			
受注事業収益		3,723,469		3,723,469		
自主生産事業収益		87,650		87,650		
就労支援事業活動収益計		3,811,119		3,811,119		
費用						
就労支援事業販売原価						
期首製品 (商品) 棚卸高		0		0		
就労支援事業費		3,811,119		3,811,119		
当期就労支援事業仕入高		0		0		
合計		3,811,119		3,811,119		
期末製品 (商品) 棚卸高		0		0		
差引合計		3,811,119		3,811,119		
就労支援事業活動費用計		3,811,119		3,811,119		
就労支援事業活動増減差額		0		0		

就労支援事業明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : るーふ

1頁

(単位 : 円)

勘定科目	合 計	るーふ			
I. 材料費					
当期材料仕入高	57,172	57,172			
材料費計	57,172	57,172			
当期材料費	57,172	57,172			
II. 労務費					
利用者工賃	3,129,324	3,129,324			
当期労務費	3,129,324	3,129,324			
III. 外注加工費					
当期外注加工費	0	0			
IV. 経費					
消耗品費	11,884	11,884			
水道光熱費	390,861	390,861			
車輦費	9,978	9,978			
租税公課	211,900	211,900			
当期経費	624,623	624,623			
当期就労支援総事業費	3,811,119	3,811,119			
合 計	3,811,119	3,811,119			
就労支援事業費	3,811,119	3,811,119			

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	すみれ福祉作業所	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

法人名：社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名：すみれ福祉作業所
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日
(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	534,999	0	535,000	0	
車輛運搬具	1,364,176	0	0	0	342,067	0	0	0	1,022,109	0	1,028,201	0	2,048,310	0	
器具及び備品	1,398,728	527,315	0	0	427,724	138,610	0	0	971,004	388,705	2,547,010	616,198	3,518,014	1,004,903	
その他固定資産(有形固定資産)計	2,762,905	527,315	0	0	769,791	138,610	0	0	1,993,114	388,705	4,108,210	616,198	6,101,324	1,004,903	
その他固定資産(無形固定資産)															
権 利	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	0	0	4,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	346,500	0	346,500	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	346,500	0	350,500	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	2,766,905	527,315	0	0	769,791	138,610	0	0	1,997,114	388,705	4,454,710	616,198	6,451,824	1,004,903	
基本財産及びその他の固定資産計	2,766,905	527,315	0	0	769,791	138,610	0	0	1,997,114	388,705	4,454,710	616,198	6,451,824	1,004,903	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0		0		0					
差 引		527,315		0		138,610		0		388,705					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : すみれ福祉作業所
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額			期末残高	摘要
			目的使用	その他			
徴収不能引当金	0	0	0	0	0		
賞与引当金	3,678,000	4,401,000	3,678,000	0	4,401,000		
退職給付引当金	2,328,934	(347,760 0)	0	(146,280 146,280)	2,530,414		
計	6,006,934	4,748,760	3,678,000	146,280	6,931,414		

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : すみれ福祉作業所
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	1,800,000	0	0	1,800,000	
工賃変動積立金	0	0	0	0	
設備更新積立金	20,000,000	0	0	20,000,000	
計	21,800,000	0	0	21,800,000	

(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,328,934	347,760	146,280	2,530,414	従事者共済会掛金累計額
人件費積立資産	1,800,000	0	0	1,800,000	
工賃変動積立資産	0	0	0	0	
設備更新積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000	
計	24,128,934	347,760	146,280	24,330,414	

(単位 : 円)

就労支援事業別事業活動明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : すみれ福祉作業所

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	すみれ福祉作業所			
収益						
就労支援事業収益			0			
受注事業収益		4,519,392	4,519,392			
自主生産事業収益		281,564	281,564			
就労支援事業活動収益計		4,800,956	4,800,956			
費用						
就労支援事業販売原価						
期首製品 (商品) 棚卸高		0	0			
就労支援事業費		6,213,633	6,213,633			
当期就労支援事業仕入高		0	0			
合計		6,213,633	6,213,633			
期末製品 (商品) 棚卸高		0	0			
差引合計		6,213,633	6,213,633			
就労支援事業活動費用計		6,213,633	6,213,633			
就労支援事業活動増減差額		△ 1,412,677	△ 1,412,677			

就労支援事業明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : すみれ福祉作業所

1頁

(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	すみれ福祉作業所			
I. 材料費						
期首材料棚卸高		254,349	254,349			
当期材料仕入高		1,189,529	1,189,529			
材料費計		1,443,878	1,443,878			
期末材料棚卸高		△	303,659 △	303,659		
当期材料費		1,140,219	1,140,219			
II. 労務費						
利用者工賃		3,850,730	3,850,730			
当期労務費		3,850,730	3,850,730			
III. 外注加工費						
当期外注加工費		0	0			
IV. 経費						
器具什器費		39,600	39,600			
消耗品費		44,944	44,944			
水道光熱費		488,560	488,560			
車輦費		135,713	135,713			
租税公課		171,800	171,800			
減価償却費		342,067	342,067			
当期経費		1,222,684	1,222,684			
当期就労支援総事業費		6,213,633	6,213,633			
合 計		6,213,633	6,213,633			
就労支援事業費		6,213,633	6,213,633			

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分附属明細書	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 江戸川菜の花の会	X
X		X
X		X
X	江戸川区立福祉作業所	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 江戸川区立福祉作業所

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	12,937,000	10,348,000	12,937,000	0	10,348,000	
退職給付引当金	6,829,252	(4,101,780 2,893,820)	379,730	(1,790,090 1,790,090)	8,761,212	
計	19,766,252	14,449,780	13,316,730	1,790,090	19,109,212	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 江戸川区立福祉作業所
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	
(単位：円)					
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	6,829,252	4,101,780	2,169,820	8,761,212	従事者共済会掛金累計額
計	6,829,252	4,101,780	2,169,820	8,761,212	

就労支援事業別事業活動明細書

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会
拠点区分名 : 江戸川区立福祉作業所
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	江戸川区立福祉作業所			
収益						
就労支援事業収益		0	0			
受注事業収益		6,926,753	6,926,753			
自主生産事業収益		15,357,952	15,357,952			
就労支援事業活動収益計		22,284,705	22,284,705			
費用						
就労支援事業販売原価						
期首製品 (商品) 棚卸高		0	0			
就労支援事業費		22,284,705	22,284,705			
当期就労支援事業仕入高		0	0			
合計		22,284,705	22,284,705			
期末製品 (商品) 棚卸高		0	0			
差引合計		22,284,705	22,284,705			
就労支援事業活動費用計		22,284,705	22,284,705			
就労支援事業活動増減差額		0	0			

就労支援事業明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 江戸川菜の花の会

拠点区分名 : 江戸川区立福祉作業所

1頁

(単位 : 円)

勘 定 科 目		合 計	江戸川区立福祉作業所			
I. 材料費						
当期材料仕入高		8,132,956	8,132,956			
材料費計		8,132,956	8,132,956			
当期材料費		8,132,956	8,132,956			
II. 労務費						
利用者工賃		13,182,149	13,182,149			
当期労務費		13,182,149	13,182,149			
III. 外注加工費						
当期外注加工費		0	0			
IV. 経費						
租税公課		969,600	969,600			
当期経費		969,600	969,600			
当期就労支援総事業費		22,284,705	22,284,705			
合 計		22,284,705	22,284,705			
就労支援事業費		22,284,705	22,284,705			